

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Enero a Diciembre 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 •

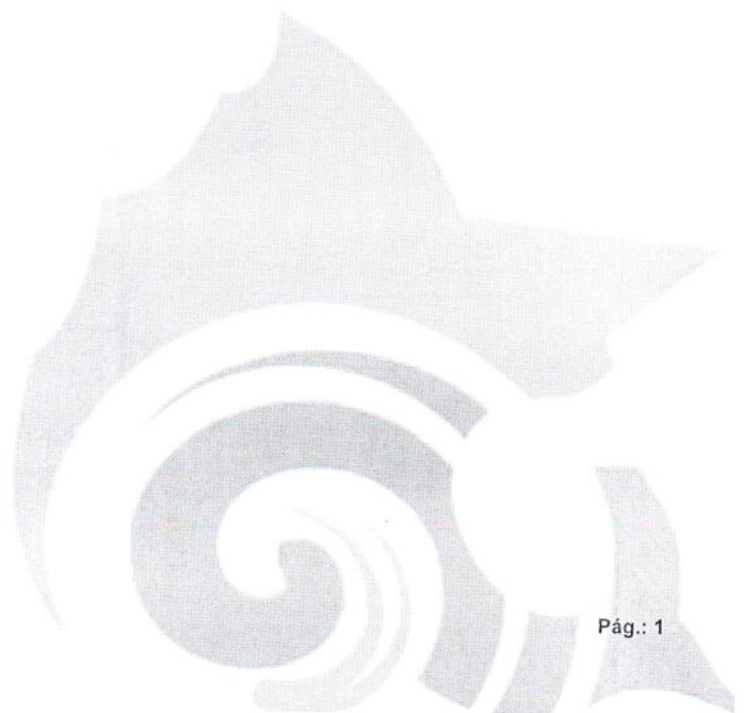
- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

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 DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	251,091,615.04	259,080,780.68
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	244,790,563.70	254,617,970.47
APROVECHAMIENTOS	364,235.99	1,338,137.46
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,936,815.35	3,124,672.75
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES	0.00	0.00
ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	45,618,677.42	34,152,237.54
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	45,618,677.42	34,152,237.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
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 DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	296,710,292.46	293,233,018.22
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	211,953,210.16	216,699,282.62
MATERIALES Y SUMINISTROS	115,440,165.28	115,567,063.40
SERVICIOS GENERALES	17,424,097.45	19,851,603.97
	79,088,947.43	81,280,615.25

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

Fecha: 02/02/2021 12:15:06 p.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 DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	21,385,039.01	21,345,138.38
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	223,793.10	455,500.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	21,161,245.91	20,889,638.38
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	180,000.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
	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
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	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 RAZONABLEMENTE DEL EMISOR"

Fecha: 02/02/2021 12:15:06 p.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 DICIEMBRE DE 2020

CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

2020	2019
0.00	0.00
0.00	0.00

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

233,338,249.17 238,224,421.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

63,372,043.29 55,008,597.22





BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILI- DAD DEI FMI S Q P #

Pág.: 5



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019		2020	2019
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO	0.00	0.00
DETERIORO DE ACTIVOS NO			CIRCULANTES		
CIRCULANTES					
OTROS ACTIVOS NO	0.00	0.00			
CIRCULANTES					
TOTAL DE ACTIVOS NO	509,293,373.39	481,720,787.97	TOTAL DEL PASIVO	33,276,030.85	63,195,549.90
CIRCULANTES					
TOTAL DEL ACTIVO	617,481,212.98	636,979,239.02	HACIENDA		
			PÚBLICA/		
			PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/	266,329,730.77	266,329,730.77
			PATRIMONIO		
			CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/		
			PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/	317,875,451.36	307,453,958.35
			PATRIMONIO GENERADO		
			RESULTADOS DEL EJERCICIO	63,372,043.29	55,008,597.22
			(AHORRO/DESAHORRO)		
			RESULTADOS DE EJERCICIOS	254,888,796.33	252,830,749.39
			ANTERIORES		
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE	-385,388.26	-385,388.26
			RESULTADOS DE EJERCICIOS		
			ANTERIORES		
			EXCESO O	0.00	0.00
			INSUFICIENCIA EN LA		

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

Fecha: 02/02/2021 12:15:07 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019
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 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	584,205,182.13	573,783,689.12

TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	617,481,212.98	636,979,239.02
--	-----------------------	-----------------------





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 DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 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 de 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 de 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 de 2019	266,329,730.77	252,445,361.13	55,008,597.22		573,783,689.12
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0.00			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 de 2020		-52,950,550.28	63,372,043.29		10,421,493.01
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		63,372,043.29			63,372,043.29
Resultados de Ejercicios Anteriores		-52,950,550.28			-52,950,550.28
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 Hac. Pública / Patrimonio	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	266,329,730.77	199,494,810.85	118,380,640.51	0.00	584,205,182.13





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 DICIEMBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	72,276,535.06	52,778,509.02
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	72,276,535.06	25,205,923.60
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	25,205,923.60
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	69,344,057.28	0.00
INVENTARIOS	56,399.17	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
	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	27,572,585.42
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	24,251,166.64
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	3,321,418.78
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
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	0.00	29,919,519.05
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	29,919,519.05
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	29,919,519.05
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
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00

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

Fecha: 02/02/2021 12:15:08 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO
PROVISIONES A LARGO PLAZO

Origen	Aplicación
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES
DONACIONES DE CAPITAL
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

63,372,043.29	52,950,550.28
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

REVALÚOS
RESERVAS
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

63,372,043.29	52,950,550.28
63,372,043.29	0.00
0.00	52,950,550.28
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

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

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO





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

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		
IMPUESTOS	296,710,292.46	293,233,018.22
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	244,790,563.70	254,617,970.47
APROVECHAMIENTOS	364,235.99	1,338,137.46
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,936,815.35	3,124,672.75
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	45,618,677.42	34,152,237.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	233,338,249.17	238,224,421.00
SERVICIOS PERSONALES	115,440,165.28	115,567,063.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	17,424,097.45	19,851,603.97
SERVICIOS GENERALES	79,088,947.43	81,280,615.25
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	455,500.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	21,161,245.91	20,889,638.38
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	63,372,043.29	55,008,597.22

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

Fecha: 02/02/2021 12:15:10 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN

BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

14,827,828.70 11,709,722.04
7,733,535.17 7,360,083.93

BIENES MUEBLES

5,561.00 210,863.67

OTROS ORIGENES DE INVERSION

7,088,732.53 4,138,774.44

APLICACION

BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

95,350,964.40 35,994,280.97

31,984,701.81 32,813,700.92

BIENES MUEBLES

3,326,979.78 2,276,157.09

OTRAS APLICACIONES DE INVERSION

60,039,282.81 904,422.96

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

-80,523,135.70 -24,284,558.93

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

ENDEUDAMIENTO NETO

- INTERNO

518,825,361.19 420,080,122.86

- EXTERNO

0.00 0.00

OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO

518,825,361.19 420,080,122.86

APLICACION

SERVICIOS DE LA DEUDA

- INTERNO

0.00 9,113,502.34

- EXTERNO

0.00 9,113,502.34

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: 02/02/2021 12:15:10 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Concepto	2020	2019
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	476,468,345.18	414,847,905.29
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	42,357,016.01	-3,881,284.77

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

25,205,923.60

26,842,753.52

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

11,407,160.26

-15,435,593.26

36,613,083.86

11,407,160.26



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

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

Fecha: 02/02/2021 12:15:10 p.m.



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 DICIEMBRE 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 ejercicio fiscal 2020.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

Efectivo, la cual al cierre anual presenta un saldo acumulado de \$ 93,136.89 (noventa y tres mil ciento treinta y seis pesos 89/100 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	60,382.51

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 anual del 2020 presenta un saldo acumulado \$ 36,519,946.97 (treinta y seis millones quinientos diecinueve mil novecientos cuarenta y seis pesos 97/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	36,519,946.97
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	79,749.10
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	143,695.39
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	3,054.85
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)	-5,464,243.11
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	14,348.86
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	4,902.21
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	12,245.99
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 1829 OPER RECURSOS PROPIOS	133,674.01
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	444,185.03
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238	709,570.76
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708	6,702,563.11



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054	1,238,223.49
1-1-01-02-001-0009-0005	BAJIO 25530304/604426 FISM 2019 (FAIS 2019)	462,592.28
1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	5,863,170.47
1-1-01-02-001-0009-0009	BAJIO-6428/76528 PRODDER FEDERAL 2020	2,384,064.15
1-1-01-02-001-0009-0010	BAJIO-7871/567347 APAUR 2020 FEDERAL	467,786.79
1-1-01-02-001-0009-0011	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	12,031,482.78
1-1-01-02-001-0009-0012	BAJIO-7661/707550 FISM BANOBRAS 2020	1,026,091.75
1-1-01-02-001-0009-0013	BAJIO-1804/712406 APAUR FISM 2020	766,032.66
1-1-01-02-001-0009-0014	BAJIO-0155/69662 FACTIBILIDADES E INCORPORACIONES	4,783,330.20
1-1-01-02-001-0009-0015	BAJIO-2817/67679 PRODDER RECURSO PROPIO 2020	2,385,653.15
1-1-01-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC.PROPIO	259,687.81
1-1-01-02-001-0004-0038	BAJIO CTA 26507996/48682 (REC PROP)	1,909,263.21
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	10,569.52
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	48,003.78

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, al cierre anual del 2020 reflejan un saldo acumulado de \$69,181,258.46 (sesenta y nueve millones ciento ochenta y un mil doscientos cincuenta y ocho pesos 46/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	69,181,258.48
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	698,167.46
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	686,995.28
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	11,172.18
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	68,482,816.49
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	68,294,617.49
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES D EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00

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

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

Se han venido realizando 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 de los periodos de julio-diciembre 2020.

Bienes o Servicios a Recibir, al cierre anual del 2020 reflejan un saldo de \$ 1,148,034.79 (un millón ciento cuarenta y ocho mil treinta y cuatro pesos 79/100 m.n.), cabe informar que parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
--------	------------	-------



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	46,451.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	32,421.00
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	88,115.38
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	88,115.38

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Almacén al cierre anual del 2020 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 ALMACÉN 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 anual 2020.

Bienes Inmuebles con un saldo a cierre anual del 2020 de \$ 369,484,120.79 (trescientos sesenta y nueve millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil ciento veinte pesos 79/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	369,484,120.79
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	217,255,743.97

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	41,311,132.73
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	111,180,018.05
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67

Bienes Muebles, con un saldo al cierre anual del 2020 de \$ 147,171,441.27 (ciento cuarenta y siete millones ciento setenta y un mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 27/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 3,321,418.78 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	147,171,441.27
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,164,446.87
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	113,056.32
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,443,405.38
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,586,935.17
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	81,682.88
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	49,636.24
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	20,270,959.07
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	20,190,183.21
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	119,209,691.56
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	8,868,749.12
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	249,371.20
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	2,743,077.14
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,189,347.52
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,104,257.90
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



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00
---------------	---	-----------

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre anual del 2020 refleja un saldo en el pasivo de \$33,276,030.85 (treinta y tres millones doscientos setenta y seis mil treinta pesos 85/100 m.n.), se detalla.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
2	PASIVO	33,276,030.85
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,308,403.85
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,941.51
2-1-01-01-01	POR EL DEVENGO DE LA NOMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	19,941.51
2-1-01-01-04	POR EL DEVENGO DE CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,252,539.62
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	1,346,442.28
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,906,097.37
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,209,577.33
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	17,209,577.33
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,977,979.06
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	1,996,758.05
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	-320,088.14
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	-613,762.66
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	7,915,071.81
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	292,082.89
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	292,082.89
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
--------	------------	-------



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Los

4	INGRESOS	296,710,292.46
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	251,091,1615.04
4-1-04	DERECHOS	244,790,563.70
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	233,082,717.62
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	56,149,951.02
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	121,206,585.79
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	35,236,353.63
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	20,489,827.18
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	11,707,846.08
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	4,761,998.45
4-1-01-04-001-002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	6,945,847.63
4-1-05	PRODUCTOS	364,235.99
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	260,994.66
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	103,241.33
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	5,936,815.35
4-1-06-02-001-0001	INGRESOS POR MULTAS	1,673,040.24
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	4,263,3775.11
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	45,618,677.42
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	18,106,065.51
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	17,381,398.00
4-2-01-03-006-0026	APA URBANO	724,667.51

ingresos por:

- PROGRAMA PRODDER corresponde al periodo de 2019 recibido el 21 de enero de 2020, y aportación 2020 recibida el 31 de diciembre 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 cierre anual del 2020.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	233,338,249.17
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	211,953,210.16
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	115,440,165.28
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	54,249,161.21

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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	880,748.60
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	17,587,972.08
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	11,500,074.93
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	31,222,208.46
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (Bonos)	
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,424,097.45
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	650,205.92
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	286,005.97
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	4,882,651.47
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,733,937.66
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,531,820.67
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	193,004.45
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,146,471.31
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	79,088,947.43
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	59,735,497.60
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	391,445.82
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,842,036.85
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,463,560.31
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	4,899,394.57
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	472,024.14
5-1-03-07	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	55,079.32
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	151,727.57
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	10,078,181.25
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,385,039.01
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	223,793.10
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	21,161,245.91

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido.

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido

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



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	307,839,346.61	52,950,550.28	254,888,796.33	Reintegro de recursos, reclasificaciones, cancelación de saldos.
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	307,839,346.61	52,950,550.28	254,888,796.33	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al mes cierre anual 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	36,613,083.86	11,407,160.26
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	36,613,083.86	11,407,160.26

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al cierre anual 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 diciembre de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	24,251,166.64		24,251,166.64



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	234,330.49	100%	234,330.49
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	32,957.67	100%	32,957.67
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	592,562.06		592,562.06
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	2,467,129.56	100%	2,467,129.56
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS 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 diciembre de 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		296,710,292.46
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0
	<i>Productos de capital</i>	0	
	<i>Aprovechamientos capitales</i>	0	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0	
	<i>Otros ingresos presupuestarios no contables</i>	0	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		296,710,292.46

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

TOTAL DE INGRESOS	296,710,292.46
-------------------	----------------

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

1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	267,296,023.79
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	33,957,774.62



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Mobiliario y equipo de administración	234,330.49	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	32,957.67	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	592,562.06	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,461,568.56	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,385,189.20	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	24,251,166.64	
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)		233,338,249.17

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

TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

233,338,249.17



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

LCP. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 diciembre 2020

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avaes 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	15,435,621.35	
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	36,927,978.42	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	296,710,292.46

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	13,940,142.20	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	40,769,667.47
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,880,194.17	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	12,341,996.53	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	254,954,027.26	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.



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZZO



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 DICIEMBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

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

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

d) Régimen jurídico.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 DICIEMBRE 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 DICIEMBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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





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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		296,710,292.46
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)		296,710,292.46



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 DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		267,296,023.79
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		33,957,774.62
	Mobiliario y equipo de administración	234,330.49	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	32,957.67	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	592,562.06	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,461,568.56	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,385,189.20	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	24,251,166.64	
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)		233,338,249.17



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 DICIEMBRE 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	780,653,286.48	827,723,897.94	108,187,839.59	-47,070,611.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	11,407,160.26	709,992,961.35	684,787,037.75	36,613,083.86	25,205,923.60
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	138,525,315.74	63,126,181.65	132,470,238.93	69,181,258.46	-69,344,057.28
INVENTARIOS	1,204,433.93	7,534,143.48	7,590,542.65	1,148,034.76	-56,399.17
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	35,311,681.59	7,739,096.17	509,293,373.39	27,572,585.42
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	345,232,954.15	31,984,701.81	7,733,535.17	369,484,120.79	24,251,166.64
ACTIVOS INTANGIBLES	143,850,022.49	3,326,979.78	5,561.00	147,171,441.27	3,321,418.78
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS					
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL: 636,979,239.02 815,964,968.07 835,462,994.11 617,481,212.98 -19,498,026.04

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:12 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos				
			63,195,549.90	33,276,030.85
Total Deuda y Otros Pasivos			63,195,549.90	33,276,030.85

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:12 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		296,710,292.46
	<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	244,790,563.70	
	-Productos de Tipo Corriente	364,235.99	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,936,815.35	
	-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	45,618,677.42	
	-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		233,338,249.17
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	103,006,070.58	
	-Contribuciones sociales	11,500,074.93	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	96,513,044.88	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	22,095,265.68	
	<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: 02/02/2021 12:17:14 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	63,372,043.29
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		27,817,610.80
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	24,496,192.02	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	3,321,418.78	
	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 REPOSABILIDAD DEL EMISOR

Fecha: 02/02/2021 12:17:14 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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)		296,710,292.46
7	GASTOS TOTALES (2+5)		261,155,859.97
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		261,155,859.97
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		35,554,432.49
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		35,554,432.49
11	FUENTES FINANCIERAS		69,400,456.45
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	52,609,543.07	
	Disminución de documentos por cobrar	16,734,514.21	
	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	56,399.17	
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	



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

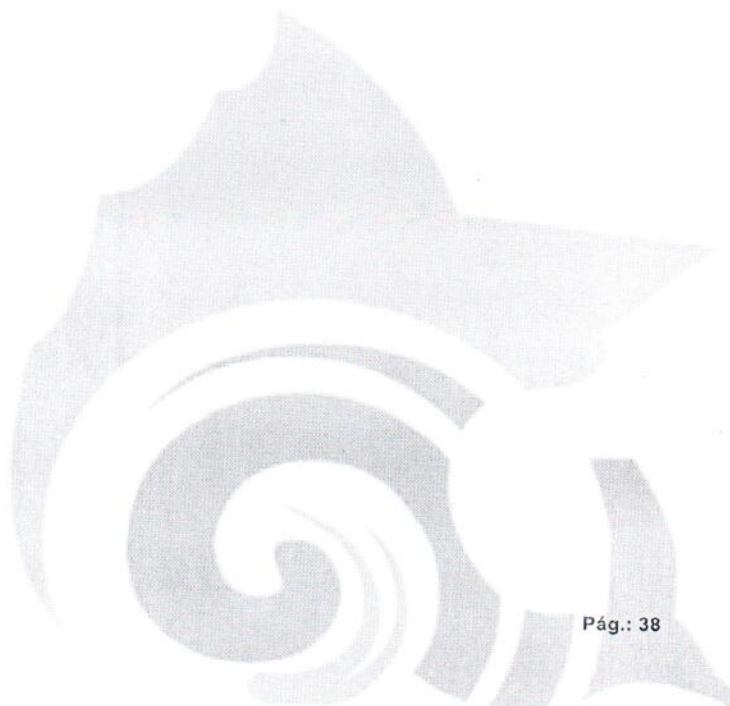
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

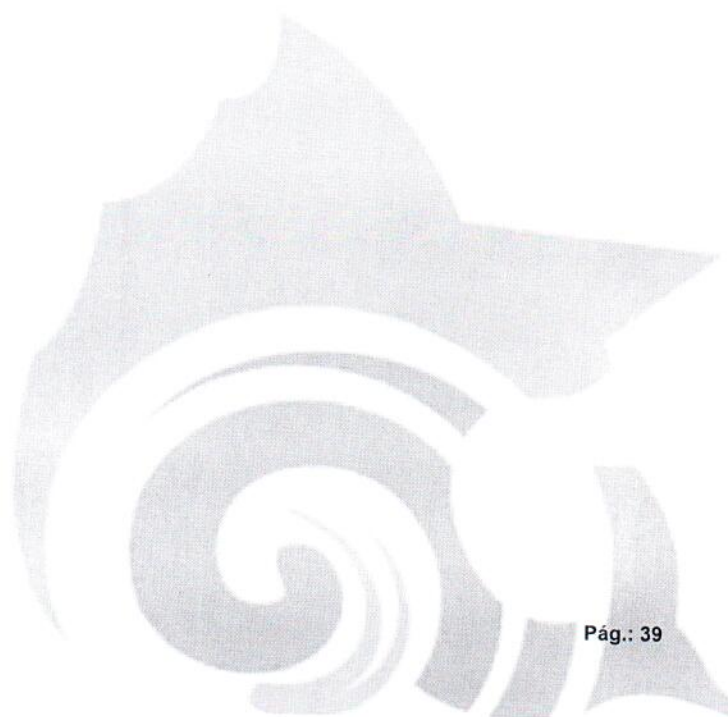
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		108,075,992.93
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	25,205,923.60	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos		
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos	0.00	
	Internos		
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	29,919,519.05	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO	52,950,550.28	

- **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 DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
Rubro							
1	IMPUESTOS						
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	236,223,887.99	-7,990,699.00	228,233,188.99	244,790,563.70	244,790,563.70	8,566,675.71
6	APROVECHAMIENTOS	1,094,097.69	-700,000.00	394,097.69	364,235.99	364,235.99	-729,861.70
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	5,936,815.35	5,936,815.35	-1,091,891.66
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		244,346,692.69	36,927,978.42	281,274,671.11	296,710,292.46	296,710,292.46	52,363,599.77
Ingresos excedentes:				281,274,671.11			52,363,599.77

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:17 p.m.



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

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

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	236,223,887.99	-7,990,699.00	228,233,188.99	244,790,563.70	244,790,563.70	8,566,675.71
6	APROVECHAMIENTOS	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	5,936,815.35	5,936,815.35	-1,091,891.66
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42
SUBTOTAL:		243,252,595.00	37,627,978.42	280,880,573.42	296,346,056.47	296,346,056.47	53,093,461.47

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

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	1,094,097.69	-700,000.00	394,097.69	364,235.99	364,235.99	-729,861.70
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:		1,094,097.69	-700,000.00	394,097.69	364,235.99	364,235.99	-729,861.70

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:18 p.m.



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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
TOTAL:	244,346,692.69	36,927,978.42	281,274,671.11	296,710,292.46	296,710,292.46	52,363,599.77
Ingresos excedentes:			281,274,671.11			52,363,599.77

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
1 0	SERVICIOS PERSONALES	126,808,082.56	-10,491,595.20	116,316,487.36	114,506,145.51	114,506,145.51	1,810,341.85
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	57,416,530.83	-3,151,808.93	54,264,721.90	54,249,161.21	54,249,161.21	15,560.69
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,960,326.48	-1,053,256.67	907,069.81	880,748.60	880,748.60	26,321.21
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	21,735,980.06	-4,046,998.13	17,688,981.93	17,587,972.08	17,587,972.08	101,009.85
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	11,897,075.00	485,037.19	12,382,112.19	11,500,074.93	11,500,074.93	882,037.26
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	33,798,170.19	-2,724,568.66	31,073,601.53	30,288,188.69	30,288,188.69	785,412.84
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,164,630.11	10,705,455.17	23,870,085.28	17,424,097.45	17,424,097.45	6,445,987.83
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	547,096.32	104,085.59	651,181.91	650,205.92	650,205.92	975.99
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	295,489.80	-9,483.83	286,005.97	286,005.97	286,005.97	0.00
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,560,921.44	3,621,743.62	6,182,665.06	4,882,651.47	4,882,651.47	1,300,013.59
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,950,709.44	5,605,199.59	8,555,909.03	5,733,937.66	5,733,937.66	2,821,971.37
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,038,718.08	495,861.25	3,534,579.33	3,531,820.67	3,531,820.67	2,758.66
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	424,823.68	-231,819.23	193,004.45	193,004.45	193,004.45	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,346,871.35	1,119,868.18	4,466,739.53	2,146,471.31	2,146,471.31	2,320,268.22
3 0	SERVICIOS GENERALES	75,078,884.00	8,276,807.80	83,355,691.80	79,088,947.43	79,088,947.43	4,266,744.37
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	60,746,500.00	2,657,734.65	63,404,234.65	59,735,497.60	59,735,497.60	3,668,737.05
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	240,000.00	152,704.82	392,704.82	391,445.82	391,445.82	1,259.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,414,652.76	-234,706.69	2,179,946.07	1,842,036.85	1,842,036.85	337,909.22
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,288,428.96	175,395.21	1,463,824.17	1,463,560.31	1,463,560.31	263.86
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,728,015.40	3,172,960.41	4,900,975.81	4,899,394.57	4,899,394.57	1,581.24
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	300,000.00	172,024.14	472,024.14	472,024.14	472,024.14	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	97,500.00	-42,420.68	55,079.32	55,079.32	55,079.32	0.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	360,137.20	-205,409.63	154,727.57	151,727.57	151,727.57	3,000.00
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,903,649.68	2,428,525.57	10,332,175.25	10,078,181.25	10,078,181.25	253,994.00

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:20 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,875,904.58	-1,556,845.80	22,319,058.78	22,319,058.78	22,319,058.78	0.00
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	700,000.00	-476,206.90	223,793.10	223,793.10	223,793.10	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	23,175,904.58	-1,080,638.90	22,095,265.68	22,095,265.68	22,095,265.68	0.00
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	619,191.44	4,051,916.72	4,671,108.16	3,321,418.78	3,321,418.78	1,349,689.38
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	109,691.44	124,639.05	234,330.49	234,330.49	234,330.49	0.00
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,500.00	21,457.67	32,957.67	32,957.67	32,957.67	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	380,000.00	212,562.06	592,562.06	592,562.06	592,562.06	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	118,000.00	3,693,257.94	3,811,257.94	2,461,568.56	2,461,568.56	1,349,689.38
5 7	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA	1,780,000.00	26,418,739.58	28,198,739.58	24,251,166.64	12,036,906.11	3,947,572.94
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,780,000.00	26,418,739.58	28,198,739.58	24,251,166.64	12,036,906.11	3,947,572.94
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:20 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
Cap-Con							
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	3,020,000.00	3,365,189.20	6,385,189.20	6,385,189.20	6,257,453.20	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	3,020,000.00	3,365,189.20	6,385,189.20	6,385,189.20	6,257,453.20	0.00

TOTAL DEL GASTO:

244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	---------------



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

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
TG							
1	GASTO CORRIENTE	221,113,572.91	11,798,963.75	232,912,536.66	219,225,909.92	219,098,173.92	13,686,626.74
2	GASTO DE CAPITAL	429,500.00	30,051,322.62	30,480,822.62	26,347,112.99	14,132,852.46	4,133,709.63
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	22,803,619.78	-1,080,618.90	21,723,000.88	21,723,000.88	21,723,000.88	0.00
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:21 p.m.



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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
UP-UR-UE							
01 DIRECCION GENERAL		13,077,602.89	35,067.34	13,112,670.23	12,977,063.34	12,977,063.34	135,606.89
01 01 DIRECCION GENERAL		13,077,602.89	35,067.34	13,112,670.23	12,977,063.34	12,977,063.34	135,606.89
01 01 01	DESPACHO DIRECCION GENERAL	3,892,798.72	-771,842.85	3,120,955.87	3,116,201.41	3,116,201.41	4,754.46
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	1,964,731.21	-564,172.85	1,400,558.36	1,389,725.75	1,389,725.75	10,832.61
01 01 04	JURIDICO	4,019,101.86	-75,428.60	3,943,673.26	3,900,479.27	3,900,479.27	43,193.99
01 01 05	ATENCION A USUARIOS	910,592.15	50,549.68	961,141.83	924,045.18	924,045.18	37,096.65
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA	2,290,378.95	1,395,961.96	3,686,340.91	3,646,611.73	3,646,611.73	39,729.18
02 DIRECCION COMERCIAL		26,072,621.14	151,640.37	26,224,261.51	23,705,921.65	23,705,921.65	2,518,339.86
02 01 DIRECCION COMERCIAL		26,072,621.14	151,640.37	26,224,261.51	23,705,921.65	23,705,921.65	2,518,339.86
02 01 01	DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	8,439,995.34	223,597.17	8,663,592.51	6,326,562.14	6,326,562.14	2,337,030.37
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	9,407,675.98	-154,858.42	9,252,817.56	9,212,963.05	9,212,963.05	39,854.51
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS	6,445,106.10	129,061.70	6,574,167.80	6,529,246.43	6,529,246.43	44,921.37
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	1,226,901.18	-6,861.45	1,220,039.73	1,145,560.60	1,145,560.60	74,479.13
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	552,942.54	-39,298.63	513,643.91	491,589.43	491,589.43	22,054.48
03 DIRECCION DE CONSTRUCCION		6,781,897.35	26,633,569.79	33,415,467.14	29,407,551.10	17,193,290.57	4,007,916.04
03 01 DIRECCION DE CONSTRUCCION		6,781,897.35	26,633,569.79	33,415,467.14	29,407,551.10	17,193,290.57	4,007,916.04
03 01 01	DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	5,803,166.50	-1,640,765.84	4,162,400.65	4,124,964.28	4,124,964.28	37,436.38
03 01 02	INGENIERIA	553,616.34	-27,497.78	526,118.55	514,769.12	514,769.12	11,349.44
03 01 03	CONSTRUCCION	425,114.51	28,301,833.41	28,726,947.92	24,767,817.70	12,553,557.17	3,959,130.22
04 DIRECCION DE OPERACION		135,052,759.52	13,770,332.23	148,823,091.75	138,686,569.20	138,686,569.20	10,136,522.55
04 01 DIRECCION DE OPERACION		135,052,759.52	13,770,332.23	148,823,091.75	138,686,569.20	138,686,569.20	10,136,522.55
04 01 01	DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	69,516,337.51	1,515,884.47	71,032,221.98	66,132,087.74	66,132,087.74	4,900,134.24
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	9,897,264.69	-1,709,140.75	8,188,123.94	8,109,652.89	8,109,652.89	78,471.05
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA	7,490,040.63	5,014,606.82	12,504,647.45	9,597,028.52	9,597,028.52	2,907,618.93
04 01 04	SANEAMIENTO	11,453,579.05	2,046,993.51	13,500,572.56	12,117,473.41	12,117,473.41	1,383,099.15
04 01 05	ELECTROMECANICA	11,142,992.19	4,384,978.93	15,527,971.12	15,143,105.38	15,143,105.38	384,865.74
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	5,008,981.07	3,081,297.30	8,090,278.37	7,874,271.07	7,874,271.07	216,007.30
04 01 07	DELEGACION PENINSULA	2,408,095.68	170,157.42	2,578,253.10	2,571,266.91	2,571,266.91	6,986.19
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	9,170,175.20	-190,263.36	8,979,911.84	8,839,716.06	8,839,716.06	140,195.78
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO	8,965,293.50	-544,182.11	8,421,111.39	8,301,967.22	8,301,967.22	119,144.17
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA		43,253,245.58	-1,957,243.87	41,296,001.71	41,039,277.08	41,039,277.08	256,724.63
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA		43,253,245.58	-1,957,243.87	41,296,001.71	41,039,277.08	41,039,277.08	256,724.63
05 01 01	DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	3,061,553.40	906,508.25	3,968,061.65	3,958,032.03	3,958,032.03	10,029.62
05 01 02	MERCADOTECNIA	47,822.60	-47,822.60	0.00	0.00	0.00	0.00
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	10,923,229.09	-1,843,977.11	9,079,251.98	8,893,205.91	8,893,205.91	186,046.07

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:23 p.m.



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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
UP-UR-UE							
05 01 04	RECURSOS MATERIALES	5,335,066.59	88,863.37	5,423,929.96	5,405,989.79	5,405,989.79	17,940.17
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	388,866.98	15,067.50	403,934.48	370,585.34	370,585.34	33,349.14
05 01 07	ALMACEN	693,087.14	4,735.62	697,822.76	688,463.13	688,463.13	9,359.63
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	22,803,619.78	-1,080,618.90	21,723,000.88	21,723,000.88	21,723,000.88	0.00
06 DIRECCION DE FINANZAS							
06 01 DIRECCION DE FINANZAS		18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
06 01 02	CONTABILIDAD	14,217,698.75	2,703,646.79	16,921,345.54	16,314,191.10	16,186,455.10	607,154.44
06 01 06	OPERACION DE CAJAS	1,144,620.67	44,958.86	1,189,579.53	1,185,711.27	1,185,711.27	3,868.26
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA							
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		2,021,099.94	-779,714.40	1,945,432.45	1,817,882.23	1,817,882.23	127,550.22
11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48
		2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48

TOTAL DEL GASTO:

244,346,692.69 40,769,667.47 285,116,360.16 267,296,023.79 254,954,027.26 17,820,336.37



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
01 GOBIERNO		94,418,408.70	-1,535,673.83	92,882,734.87	91,332,722.11	91,204,986.11	1,550,012.76
01 01	LEGISLACION	4,385,123.86	-411,153.23	3,973,970.63	3,883,433.10	3,883,433.10	90,537.53
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	18,806,945.27	-2,205,866.85	16,601,078.42	16,347,263.45	16,347,263.45	253,814.97
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	43,821,321.75	1,314,948.28	45,136,270.03	44,201,080.85	44,073,344.85	935,189.18
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	27,405,017.82	-233,602.03	27,171,415.79	26,900,944.71	26,900,944.71	270,471.08
02 DESARROLLO SOCIAL		149,928,283.99	42,305,341.30	192,233,625.29	175,963,301.68	163,749,041.15	16,270,323.61
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	26,866,695.93	15,488,774.26	42,355,470.19	37,400,469.89	32,144,351.21	4,955,000.30
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	100,047,968.28	27,895,384.51	127,943,352.79	116,628,029.48	109,669,887.63	11,315,323.31
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	210,000.00	1,801.43	211,801.43	211,801.43	211,801.43	0.00
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	22,803,619.78	-1,080,618.90	21,723,000.88	21,723,000.88	21,723,000.88	0.00
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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional							
Clave Presupuestaria	Descripción						
Fin-Fun		Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic

TOTAL DEL GASTO: 244,346,692.69 40,769,667.47 285,116,360.16 267,296,023.79 254,954,027.26 17,820,336.37



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

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

FF-OF-RF

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
01 NO ETIQUETADO	244,346,692.69	3,841,689.05	248,188,381.74	236,796,997.75	236,669,261.75	11,391,383.99
01 01 RECURSOS FISCALES	244,346,692.69	-4,849,009.95	239,497,682.74	230,582,362.30	230,454,626.30	8,915,320.44
01 01 01 INGRESOS PROPIOS	244,346,692.69	-4,849,009.95	239,497,682.74	230,582,362.30	230,454,626.30	8,915,320.44
01 04 INGRESOS PROPIOS	0.00	8,690,699.00	8,690,699.00	6,214,635.45	6,214,635.45	2,476,063.55
01 04 01 PROGRAMA PROAGUA	0.00	8,690,699.00	8,690,699.00	6,214,635.45	6,214,635.45	2,476,063.55
02 ETIQUETADO	0.00	36,927,978.42	36,927,978.42	30,499,026.04	18,284,765.51	6,428,952.38
02 05 RECURSOS FEDERALES	0.00	36,927,978.42	36,927,978.42	30,499,026.04	18,284,765.51	6,428,952.38
02 05 01 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	27,512,611.91	27,512,611.91	23,659,677.31	11,848,810.51	3,852,934.60
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO	0.00	9,415,366.51	9,415,366.51	6,839,348.73	6,435,955.00	2,576,017.78

TOTAL DEL GASTO:

244,346,692.69 40,769,667.47 285,116,360.16 267,296,023.79 254,954,027.26 17,820,336.37



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

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

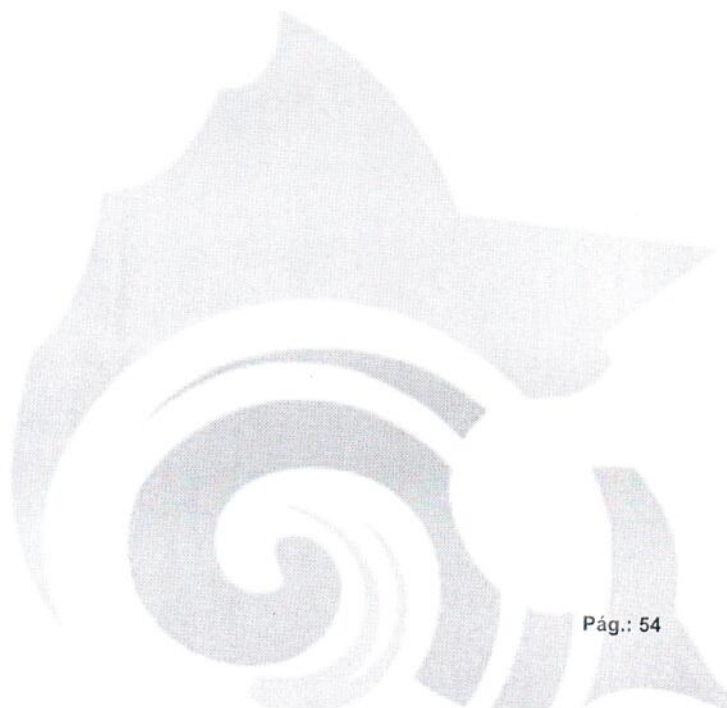
Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ent-Mun-Loc-Col

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
06 COLIMA	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
06 007 MANZANILLO	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37

- **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 DICIEMBRE DE 2020

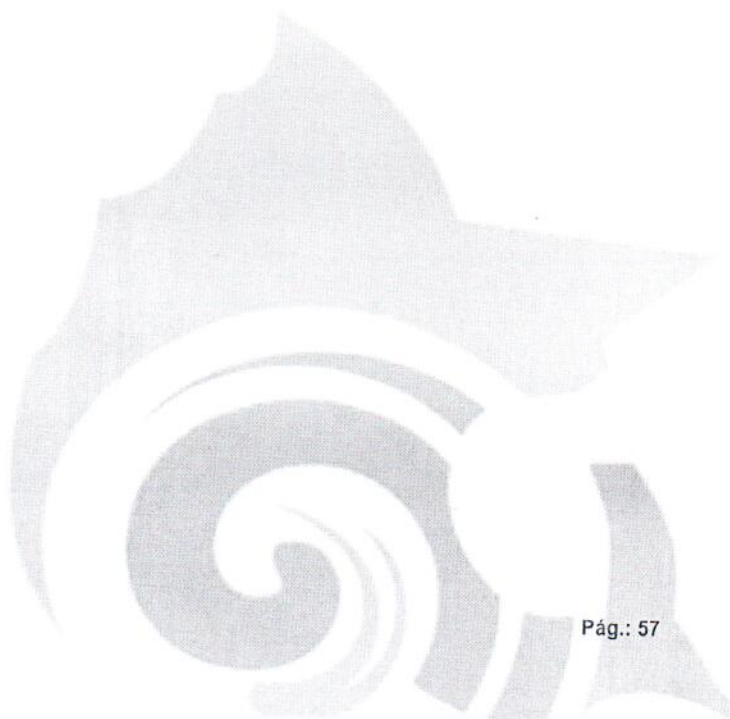
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación		Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
	A			
Créditos Bancarios				
Total Créditos Bancarios		0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda				
Total Otros Instrumentos de Deuda		0.00	0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00	0.00



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 DICIEMBRE DE 2020

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

- **Información Programática**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
GGasto-TProg-Mod							
1 PROGRAMAS		244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		243,143,785.77	41,854,937.33	284,998,723.10	267,242,270.78	254,900,274.25	17,756,452.32
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		243,143,785.77	41,854,937.33	284,998,723.10	267,242,270.78	254,900,274.25	17,756,452.32
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		1,202,906.92	-1,085,269.86	117,637.06	53,753.01	53,753.01	63,884.05
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		1,202,906.92	-1,085,269.86	117,637.06	53,753.01	53,753.01	63,884.05
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:32 p.m.



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

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37



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

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	15,002,977.74	-1,222,935.75	13,780,041.99	13,560,849.24	13,560,849.24	219,192.75
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	15,002,977.74	-1,222,935.75	13,780,041.99	13,560,849.24	13,560,849.24	219,192.75
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	43,443,043.54	-1,996,549.59	41,446,493.95	41,188,467.80	41,188,467.80	258,026.15
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	43,443,043.54	-1,996,549.59	41,446,493.95	41,188,467.80	41,188,467.80	258,026.15
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	25,957,158.80	-2,134,566.11	23,822,592.69	23,625,554.35	23,625,554.35	197,038.34
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	25,957,158.80	-2,134,566.11	23,822,592.69	23,625,554.35	23,625,554.35	197,038.34
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	133,053,049.05	17,353,847.52	150,406,896.57	138,033,959.88	138,033,959.88	12,372,936.69
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	133,053,049.05	17,353,847.52	150,406,896.57	138,033,959.88	138,033,959.88	12,372,936.69
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	6,781,897.35	-1,552,963.07	5,228,934.28	5,156,384.46	5,156,384.46	72,549.82
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	6,781,897.35	-1,552,963.07	5,228,934.28	5,156,384.46	5,156,384.46	72,549.82
008	OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO	0.00	28,186,532.86	28,186,532.86	24,251,166.64	12,036,906.11	3,935,366.22
008 02	OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO	0.00	28,186,532.86	28,186,532.86	24,251,166.64	12,036,906.11	3,935,366.22
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	17,181,304.24	17,181,304.24	14,765,993.40	6,241,201.48	2,415,310.84
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. ELÍAS ZAMORA DESDE LA BODEGA AURRERA DEL BARRIO I HASTA LA CALLE TAMARINDO EN EL BARRIO III.	0.00	2,508,586.08	2,508,586.08	2,162,574.22	2,007,701.02	346,011.86
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 NÚMERO DE OBRA 013-20.	0.00	1,771,733.57	1,771,733.57	1,527,356.52	357,177.87	244,377.05
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 CÍCLON, LÍNEA DE	0.00	2,402,856.38	2,402,856.38	2,071,427.85	543,842.16	331,428.53

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:33 p.m.



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

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct							

ALIMENTACION DE 3" Y 2", INTERCONEXION A
SISTEMA DE ABAJO Y AUTOMATIZACION DE
TANQUE VIEJO EN LA LOCALIDAD

008 02 0 002 0 11	1. SUSTITUCION DE TUBERIA DE 6" DE PVC HIDRAULICO RD-26, EN LA CALLE PEDRO NUNEZ DESDE FRANCISCO I. MADERO HASTA CIRCUNVALACION, EN LA ZONA CENTRO DE MANZANILLO.	0.00	855,214.44	855,214.44	737,253.82	221,176.14	117,960.62
-------------------	---	------	------------	------------	------------	------------	------------

008 02 0 002 0 12	3. SUSTITUCION DE TUBERIA DE AGUA POTABLE Y TOMAS DOMICILIARIAS EN LA CALLE PEDRO NUNEZ DESDE CIRCUNVALACION HASTA ALAMEDA Y EN LA CALLE ALAMEDA DESDE PEDRO NUNEZ HASTA BELISARIO DOMINGUEZ, EN LA ZONA CENTRO DE MANZANILLO, COL.	0.00	214,434.96	214,434.96	184,857.70	42,992.47	29,577.26
-------------------	--	------	------------	------------	------------	-----------	-----------

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	913,764.55	913,764.55	787,728.03	295,321.33	126,036.52
-------------------	--	------	------------	------------	------------	------------	------------

008 02 0 002 0 14	CONSTRUCCION DE LINEA DE INTERCONEXION DE TANQUES: GARZAS Y GIG UBICADOS EN EL LIBRAMIENTO AL NARANJO.	0.00	2,491,791.13	2,491,791.13	2,148,095.84	577,970.34	343,695.29
-------------------	--	------	--------------	--------------	--------------	------------	------------

008 02 0 002 0 15	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	1,550,005.05	1,550,005.05	1,336,211.14	358,811.38	213,793.91
-------------------	--	------	--------------	--------------	--------------	------------	------------

008 02 0 002 0 16	2. SUSTITUCION DE LA RED DE DISTRIBUCION DE 6" Y 4" DE DIAM Y TOMAS DOMICILIARIAS EN LA AV. LA AUDIENCIA Y CALLE DE LOS RISCOS EN PENINSULA DE SANTIAGO.	0.00	702,387.99	702,387.99	605,506.87	155,790.00	96,881.12
-------------------	---	------	------------	------------	------------	------------	-----------

008 02 0 002 0 17	1. INTERCONEXION DE LINEA DE CONDUCCION DE 16" DE DIAMETRO A TANQUE GARZAS CON RED DE DISTRIBUCION DE TAPEIXTILES.	0.00	243,131.75	243,131.75	209,596.33	56,304.98	33,535.42
-------------------	--	------	------------	------------	------------	-----------	-----------

008 02 0 002 0 18	2. REUBICACION DE LINEA DE CONDUCCION DEL POZO EL GARCERO EN COLONIA EL GARCERO DE EL COLOMO, MUNICIPIO DE MANZANILLO.	0.00	229,077.75	229,077.75	197,480.84	35,884.77	31,596.91
-------------------	--	------	------------	------------	------------	-----------	-----------

008 02 0 002 0 19	3. SUSTITUCION DE CUELLO DE GARZA DE 4" A 8" EN LLEGADA AL TANQUE NUEVO DE JALIPA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	260,288.25	260,288.25	224,384.10	60,276.92	35,904.15
-------------------	---	------	------------	------------	------------	-----------	-----------

008 02 0 002 0 20	SUSTITUCION DE TUBERIA DE ALCANTARILLADO	0.00	436,516.42	436,516.42	358,359.56	107,507.87	78,156.86
-------------------	--	------	------------	------------	------------	------------	-----------

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:33 p.m.



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

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct

		Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devergado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
008 02	0 002 0 21	0.00	315,932.18	315,932.18	244,829.72	73,448.92	71,102.46
SANITARIO Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE CHAPULTEPEC ENTRE J. JESUS ALCARAZ Y ANDADOR CHAPULTEPEC DE LA COLONIA CENTRO DE MANZANILLO, COL.							
008 02	0 002 0 22	0.00	250,219.11	250,219.11	215,706.11	0.00	34,513.00
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.							
008 02	0 004	0.00	11,005,228.62	11,005,228.62	9,485,173.24	5,795,704.63	1,520,055.38
008 02	0 004 0 09	0.00	3,346,074.21	3,346,074.21	2,884,546.67	2,884,546.67	461,527.54
ALCANTARILLADO SANITARIO SUSTITUCION DE COLECTOR DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE 42" PULGADAS DE DIAMETRO, EN LA AVENIDA ELIAS ZAMORA VERDUZCO, DESDE LA CALLE GUAYABO A LA ESTACION #9 EN AV. DE LOS TAMARINDOS DEL BARRIO 3, DEL VALLE DE LAS GARZAS, DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.							
008 02	0 004 0 10	0.00	2,541,665.18	2,541,665.18	2,191,090.66	1,909,574.87	350,574.52
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.							
008 02	0 004 0 11	0.00	1,192,698.50	1,192,698.50	1,028,187.26	308,456.51	164,511.24
2. SUSTITUCION DE TUBERIA DE 8" DE PVC SANITARIO SERIE 25, EN LA CALLE PEDRO NUÑEZ DESDE FRANCISCO I. MADERO HASTA CIRCUNVALACION, EN LA ZONA CENTRO DE MANZANILLO.							
008 02	0 004 0 12	0.00	1,575,204.31	1,575,204.31	1,357,934.78	355,656.29	217,269.53
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, COL.							
008 02	0 004 0 13	0.00	331,127.58	331,127.58	283,365.95	85,009.79	47,761.63
CONEXIONES A COLECTOR SANITARIO EN BLVD. MIGUEL DE LA MADRID EN COLONIA LAS JOYAS ENTRE LAS CALLES FRANCISCO VILLA Y BENITO JUAREZ, CON TUBERIA DE 12" SERIE 25.							
008 02	0 004 0 14	0.00	991,963.71	991,963.71	855,141.12	252,460.50	136,822.59
1. SUSTITUCION DE SUBCOLECTOR DE							

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:33 p.m.



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

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción

Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
008 02 0 004 0 15	0.00	1,026,495.13	1,026,495.13	884,906.80	0.00	141,588.33
ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA CALLE MEZQUITA AZUL DESDE POZO DE VISITA FRENTE AL LOCAL DE EVENTOS SOCIALES HASTA FRENTE A LA ENTRADA DEL FRACCIONAMIENTO EL CAMPANARIO EN SALAGUA DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.						
SUSTITUCION DE COLECTOR DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE 42" PULGADAS DE DIAMETRO. EN LA AVENIDA ELIAS ZAMORA VERDUZCO, DESDE LA CALLE GUAYABO A LA ESTACION #9 EN AV. DE LOS TAMARINDOS DEL BARRIO 3, DEL VALLE DE LAS GARZAS, DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.						
009 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48
009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37

- **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 DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	244,346,692.69	296,710,292.46	296,710,292.46
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	244,346,692.69	267,296,023.79	254,954,027.26
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	0.00	29,414,268.67	41,756,265.20

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	0.00	29,414,268.67	41,756,265.20
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	0.00	29,414,268.67	41,756,265.20

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

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

- **Anexos**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUI VALENTES						
EFFECTIVO	155,258,451.05	0.00	780,653,286.48	827,723,897.94	108,187,839.59	0.00
BANCOS/TESORERIA	11,407,160.26	0.00	709,992,967.35	684,787,037.75	36,613,083.86	0.00
	80,136.89	0.00	2,864,776.87	2,851,776.87	93,136.89	0.00
	11,327,023.37	0.00	707,128,184.48	681,935,260.88	36,519,946.97	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUI VALENTES	138,525,315.74	0.00	63,126,181.65	132,470,238.93	69,181,258.46	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,931,187.16	0.00	4,412,651.01	56,645,670.71	698,167.46	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	376,523.37	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	85,217,330.70	0.00	58,713,530.64	75,448,044.85	68,482,816.49	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,204,433.93	0.00	7,534,143.48	7,590,542.65	1,148,034.76	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	40,223.18	0.00	96,673.20	90,445.20	46,451.18	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0.00	7,437,470.28	7,500,097.45	88,115.38	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	35,311,681.59	7,739,096.17	509,293,373.39	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	345,232,954.15	0.00	31,984,701.81	7,733,535.17	369,484,120.79	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	31,984,701.81	7,733,535.17	217,255,743.97	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
BIENES MUEBLES	143,850,022.49	0.00	3,326,979.78	5,561.00	147,171,441.27	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,930,116.38	0.00	234,330.49	0.00	7,164,446.87	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	48,725.21	0.00	32,957.67	0.00	81,682.88	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	592,562.06	0.00	20,270,959.07	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,748,123.00	0.00	2,467,129.56	5,561.00	119,209,691.56	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 DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	63,195,549.90	405,808,020.05	375,888,501.00	0.00	33,276,030.85
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	60,227,922.90	405,808,020.05	375,888,501.00	0.00	30,308,403.85
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,763,799.14	149,522,493.88	145,778,636.25	0.00	19,941.51
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,410,708.76	141,151,917.34	133,993,748.20	0.00	3,252,539.62
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,071,638.73	24,807,322.98	28,945,261.58	0.00	17,209,577.33
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	32,127,722.87	89,966,571.54	66,816,827.73	0.00	8,977,979.06
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	8,744.48	8,744.48	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	297,769.96	350,969.83	345,282.76	0.00	292,082.89
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	307,453,958.35	60,039,282.81	7,088,732.53	0.00	254,503,408.07
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	307,839,346.61	60,039,282.81	7,088,732.53	0.00	254,888,796.33
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	11,951,677.82	0.00	11,305.00	0.00	11,962,982.82	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	48,197,105.50	0.00	41,426,303.64	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,199.97	0.00	0.00	0.00	39,226,199.97
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,945,830.87	562,381.20	0.00	0.00	97,945,830.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	48,258,223.02	596,730.89	0.00	0.00	48,258,223.02
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	55,008,597.22	10,671,760.22	7,088,732.53	0.00	55,008,597.22
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN						
DERECHOS	0.00	0.00	53,973.77	251,145,588.81	0.00	251,091,615.04
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	28,599.61	244,819,163.31	0.00	244,790,563.70
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	9,067.25	233,091,784.87	0.00	233,082,717.62
PRODUCTOS	0.00	0.00	19,532.36	11,727,378.44	0.00	11,707,846.08
PRODUCTOS	0.00	0.00	24,386.69	388,622.68	0.00	364,235.99
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	24,386.69	388,622.68	0.00	364,235.99
MULTAS	0.00	0.00	987.47	5,937,802.82	0.00	5,936,815.35
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	844.90	1,673,885.14	0.00	1,673,040.24
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	142.57	4,263,917.68	0.00	4,263,775.11
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	45,618,677.42	0.00	45,618,677.42
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	45,618,677.42	0.00	45,618,677.42
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	27,512,611.91	0.00	27,512,611.91
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	225,075,989.40	13,122,779.24	211,953,210.16	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	117,508,526.29	2,068,361.01	115,440,165.28	0.00

Fecha: 02/02/2021 12:17:35 p.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 DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	54,335,130.49	85,969.28	54,249,161.21	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	880,748.60	0.00	880,748.60	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	17,587,972.08	0.00	17,587,972.08	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	13,437,417.56	1,937,342.63	11,500,074.93	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	31,267,257.56	45,049.10	31,222,208.46	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	21,360,939.92	3,936,842.47	17,424,097.45	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	653,248.06	3,042.14	650,205.92	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	288,411.76	2,405.79	286,005.97	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	4,891,145.33	8,493.86	4,882,651.47	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	9,594,128.95	3,860,191.29	5,733,937.66	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	3,531,820.67	0.00	3,531,820.67	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	193,004.45	0.00	193,004.45	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	2,209,180.70	62,709.39	2,146,471.31	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	86,206,523.19	7,117,575.76	79,088,947.43	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	65,889,589.08	6,154,091.48	59,735,497.60	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	391,445.82	0.00	391,445.82	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	2,020,600.14	178,563.29	1,842,036.85	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,468,908.13	5,347.82	1,463,560.31	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	4,901,742.94	2,348.37	4,899,394.57	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	472,024.14	0.00	472,024.14	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	55,079.32	0.00	55,079.32	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	157,027.57	5,300.00	151,727.57	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	10,850,106.05	771,924.80	10,078,181.25	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,387,589.01	2,550.00	21,385,039.01	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	21,163,795.91	2,550.00	21,161,245.91	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	21,163,795.91	2,550.00	21,161,245.91	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 DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS						
LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	898,534,474.15	898,534,474.15	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	244,346,692.69	0.00	244,346,692.69	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	236,223,887.99	0.00	236,223,887.99	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
DERECHOS	0.00	0.00	1,094,097.69	0.00	1,094,097.69	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	308,575,927.75	293,140,306.40	15,435,621.35	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	252,809,862.31	236,252,487.60	16,557,374.71	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	1,088,622.68	1,118,484.38	0.00	29,861.70
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	5,937,802.82	7,029,694.48	0.00	1,091,891.66
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	48,739,639.94	48,739,639.94	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	48,739,639.94	11,811,661.52	36,927,978.42	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	7,990,699.00	0.00	7,990,699.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	700,000.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	48,739,639.94	3,120,962.52	45,618,677.42	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	296,818,240.00	296,818,240.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	244,847,762.92	244,847,762.92	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	413,009.37	413,009.37	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	53,973.77	296,764,266.23	0.00	296,710,292.46
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	28,599.61	244,819,163.31	0.00	244,790,563.70
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	24,386.69	388,622.68	0.00	364,235.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	987.47	5,937,802.82	0.00	5,936,815.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS						
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,633,186,165.96	1,633,186,165.96	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	244,346,692.69	0.00	244,346,692.69
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	127,970,405.61	0.00	127,970,405.61
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	13,164,630.11	0.00	13,164,630.11
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	75,078,884.00	0.00	75,078,884.00
	0.00	0.00	0.00	22,713,581.53	0.00	22,713,581.53
	0.00	0.00	0.00	619,191.44	0.00	619,191.44



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,780,000.00	0.00	1,780,000.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,020,000.00	0.00	3,020,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	388,901,004.64	374,960,862.44	13,940,142.20	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	149,440,341.99	147,630,000.14	1,810,341.85	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	37,627,938.09	31,181,950.26	6,445,987.83	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	103,042,731.23	98,775,986.86	4,266,744.37	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	23,763,215.91	23,763,215.91	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	6,044,883.62	4,695,194.24	1,349,689.38	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	62,574,482.38	62,507,103.61	67,378.77	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,407,411.42	6,407,411.42	0.00	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	89,572,311.48	130,341,978.95	0.00	40,769,667.47
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	30,121,473.85	19,401,575.37	10,719,898.48	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	9,428,034.79	20,133,489.96	0.00	10,705,455.17
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	12,378,028.90	20,654,836.70	0.00	8,276,807.80
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,156,144.14	827,601.62	1,328,542.52	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,264,233.90	5,316,150.62	0.00	4,051,916.72
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	34,224,395.90	60,643,135.48	0.00	26,418,739.58
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,365,189.20	0.00	3,365,189.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	298,875,594.21	294,995,400.04	3,880,194.17	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	119,576,887.30	119,576,887.30	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	25,690,757.94	25,690,757.94	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	93,515,533.72	93,515,533.72	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,609,621.77	21,609,621.77	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,436,521.34	3,436,521.34	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	28,616,638.50	24,736,444.33	3,880,194.17	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	293,176,445.02	293,176,445.02	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	119,556,887.30	119,556,887.30	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	24,416,744.26	24,416,744.26	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	93,465,402.60	93,465,402.60	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,390,139.01	21,390,139.01	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,332,540.78	3,332,540.78	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	24,585,097.43	24,585,097.43	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
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	293,698,092.56	281,356,096.03	12,341,996.53	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	119,911,480.22	119,911,480.22	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	23,622,716.57	23,622,716.57	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	94,651,155.89	94,651,155.89	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,390,139.01	21,390,139.01	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,411,654.74	3,411,654.74	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	24,251,166.64	12,036,906.11	12,214,260.53	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,459,779.49	6,332,043.49	127,736.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	268,962,718.05	14,008,690.79	254,954,027.26	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	117,863,119.21	2,422,953.93	115,440,165.28	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	20,566,912.23	3,142,814.78	17,424,097.45	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	87,392,276.48	8,303,329.05	79,088,947.43	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,387,589.01	2,550.00	21,385,039.01	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,406,093.74	84,674.96	3,321,418.78	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	12,036,906.11	0.00	12,036,906.11	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	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 4,060,050,463.22 4,060,050,463.22 1,551,159,172.64 1,551,159,172.64

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Enero a Diciembre 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 DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	251,091,615.04	259,080,780.68
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	244,790,563.70	254,617,970.47
APROVECHAMIENTOS	364,235.99	1,338,137.46
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,936,815.35	3,124,672.75
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	45,618,677.42	34,152,237.54
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	45,618,677.42	34,152,237.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
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 DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	296,710,292.46	293,233,018.22
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	211,953,210.16	216,699,282.62
MATERIALES Y SUMINISTROS	115,440,165.28	115,567,063.40
SERVICIOS GENERALES	17,424,097.45	19,851,603.97
	79,088,947.43	81,280,615.25

BAJO PROTECCIÓN DE DERECHO VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS

Fecha: 02/02/2021 12:15:06 p.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 DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	21,385,039.01	21,345,138.38
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	223,793.10	455,500.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	21,161,245.91	20,889,638.38
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	180,000.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
	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 COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	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: 02/02/2021 12:15:06 p.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 DICIEMBRE DE 2020

CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)



2020
0.00
0.00

2019
0.00
0.00

233,338,249.17 238,224,421.00

63,372,043.29 55,008,597.22





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO	2020	2019	2020	2019
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,613,083.86	11,407,160.26	30,308,403.85	60,227,922.90
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	69,181,258.46	138,525,315.74	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,148,034.76	1,204,433.93	2,967,627.00	2,967,627.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	4,121,541.12	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	108,187,839.59	155,258,451.05	33,276,030.85	63,195,549.90
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	369,484,120.79	345,232,954.15	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	147,171,441.27	143,850,022.49	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	0.00	0.00
			0.00	0.00

BAJO PRUEBA DE DEBE VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RACIONALMENTE CORRECTOS Y SON REPRESENTATIVOS DEL ENESF

Fecha: 02/02/2021 12:15:07 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019		2020	2019
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO	0.00	0.00
DETERIORO DE ACTIVOS NO			CIRCULANTES		
CIRCULANTES					
OTROS ACTIVOS NO	0.00	0.00			
CIRCULANTES					
TOTAL DE ACTIVOS NO	509,293,373.39	481,720,787.97	TOTAL DEL PASIVO	33,276,030.85	63,195,549.90
CIRCULANTES					
TOTAL DEL ACTIVO	617,481,212.98	636,979,239.02			
			HACIENDA		
			PUBLICA/		
			PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/	266,329,730.77	266,329,730.77
			PATRIMONIO		
			CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA	0.00	0.00
			HACIENDA PUBLICA/		
			PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/	317,875,451.36	307,453,958.35
			PATRIMONIO GENERADO		
			RESULTADOS DEL EJERCICIO	63,372,043.29	55,008,597.22
			(AHORRO/DESAHORRO)		
			RESULTADOS DE EJERCICIOS	254,888,796.33	252,830,749.39
			ANTERIORES		
			REVALUOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE	-385,388.26	-385,388.26
			RESULTADOS DE EJERCICIOS		
			ANTERIORES		
			EXCESO O	0.00	0.00
			INSUFICIENCIA EN LA		

"BAJO PROTECTOR DE OSCAR YESSICA DILAGANES QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SIN RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 02/02/2021 12:15:07 p.m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019
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 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	584,205,182.13	573,783,689.12

TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	617,481,212.98	636,979,239.02
--	-----------------------	-----------------------


 DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA


 DIRECTOR DE FINANZAS
LOP. 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 DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 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 de 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 de 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 de 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 de 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 de 2020		-52,950,550.28	63,372,043.29		10,421,493.01
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			63,372,043.29		63,372,043.29
Resultados de Ejercicios Anteriores		-52,950,550.28			-52,950,550.28
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2020	266,329,730.77	199,494,810.85	118,380,640.51	0.00	584,205,182.13





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 DICIEMBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	72,276,535.06	52,778,509.02
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	72,276,535.06	25,205,923.60
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	25,205,923.60
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	69,344,057.28	0.00
INVENTARIOS	56,399.17	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
	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	27,572,585.42
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROGRESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	24,251,166.64
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	3,321,418.78
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	0.00	29,919,519.05
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	29,919,519.05
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	29,919,519.05
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
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO
PROVISIONES A LARGO PLAZO

Origen	Aplicación
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO
APORTACIONES
DONACIONES DE CAPITAL
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

63,372,043.29	52,950,550.28
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
REVALUOS
RESERVAS
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

63,372,043.29	52,950,550.28
63,372,043.29	0.00
0.00	52,950,550.28
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA
RESULTADO POR INSUFICIENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00



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 FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		
IMPUESTOS	296,710,292.46	293,233,018.22
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	244,790,563.70	254,617,970.47
APROVECHAMIENTOS	364,235.99	1,338,137.46
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,936,815.35	3,124,672.75
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	-45,618,677.42	34,152,237.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	233,338,249.17	238,224,421.00
SERVICIOS PERSONALES	115,440,165.28	115,567,063.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	17,424,097.45	19,851,603.97
SERVICIOS GENERALES	79,088,947.43	81,280,615.25
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	455,500.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	21,161,245.91	20,889,638.36
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	180,000.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	63,372,043.29	55,008,597.22



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 DICIEMBRE DE 2020

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<u>14,827,828.70</u>	<u>11,709,722.04</u>
BIENES MUEBLES	7,733,535.17	7,360,083.93
OTROS ORIGENES DE INVERSION	5,561.00	210,863.67
OTROS ORIGENES DE INVERSION	<u>7,088,732.53</u>	<u>4,138,774.44</u>
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<u>95,350,964.40</u>	<u>35,994,280.97</u>
BIENES MUEBLES	31,984,701.81	32,813,700.92
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	3,326,979.78	2,276,157.09
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	<u>60,039,282.81</u>	<u>964,422.96</u>
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-80,523,135.70	-24,284,558.93

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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA	<u>518,825,361.19</u>	<u>420,080,122.86</u>
- INTERNO	476,468,345.18	423,961,407.63
- EXTERNO	0.00	9,113,502.34
SERVICIOS DE LA DEUDA	<u>0.00</u>	<u>9,113,502.34</u>
SERVICIOS DE LA DEUDA	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>



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 DICIEMBRE DE 2020

Concepto	2020	2019
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	476,468,345.18	414,847,905.29

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

42,357,016.01 -3,881,284.77

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

25,205,923.60 26,842,753.52

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

11,407,160.26 -15,435,593.26

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

36,613,083.86 11,407,160.26



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

D.C.P. MARTHA ANGÉLICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 ejercicio fiscal 2020.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

Efectivo, la cual al cierre anual presenta un saldo acumulado de \$ 93,136.89 (noventa y tres mil ciento treinta y seis pesos 89/100 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	60,382.51

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 anual del 2020 presenta un saldo acumulado \$ 36,519,946.97 (treinta y seis millones quinientos diecinueve mil novecientos cuarenta y seis pesos 97/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	36,519,946.97
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	79,749.10
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	143,695.39
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	3,054.85
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)	-5,464,743.11
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	14,348.86
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5803 (RECAUDACION DE INGRESOS)	4,902.21
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	12,245.99
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 1829 OPER RECURSOS PROPIOS	133,674.01
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	444,185.03
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJO CTA 24610644/4238	709,570.76
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJO CTA 24796401/50708	6,702,563.11



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0009-0003	BAJIO CTA 25569385/49054	1,238,223.49
1-1-01-02-001-0009-0005	BAJIO 25520304/604436 FISM 2019 (FAIS 2019)	462,592.28
1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	5,863,170.47
1-1-01-02-001-0009-0009	BAJIO-6428/76528 PROODER FEDERAL 2020	2,384,054.15
1-1-01-02-001-0009-0010	BAJIO-7871/567347 APAUR 2020 FEDERAL	467,786.79
1-1-01-02-001-0009-0011	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	12,031,482.78
1-1-01-02-001-0009-0012	BAJIO-7661/707550 FISM BANOBRAS 2020	1,026,091.75
1-1-01-02-001-0009-0013	BAJIO-1804/712406 APAUR FISM 2020	766,032.66
1-1-01-02-001-0009-0014	BAJIO-0155/69562 FACTIBILIDADES E INCORPORACIONES	4,783,330.20
1-1-01-02-001-0009-0015	BAJIO-2817/67679 PROODER RECURSO PROPIO 2020	2,385,653.15
1-1-01-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC. PROPIO	259,687.81
1-1-01-02-001-0004-0038	BAJIO CTA 26507996/48682 (REC. PROP)	1,909,263.21
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	10,569.52
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	48,003.78

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, al cierre anual del 2020 reflejan un saldo acumulado de \$69,181,258.46 (sesenta y nueve millones ciento ochenta y un mil doscientos cincuenta y ocho pesos 46/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	69,181,258.48
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	698,167.46
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	696,996.28
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	11,172.18
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	68,482,816.49
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	68,294,617.49
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES O EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00

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

En el mes de junio, se realizaron movimientos en la cuenta de Impuesto al Valor Agregado, registros de acreditación de IVA Acreditado 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.

Se han venido realizando movimientos en la cuenta de Impuesto al Valor Agregado, registros de acreditación de IVA Acreditado pagado 16% contra el IVA Cobrado al 16% para obtener por diferencia IVA a Favor o IVA por Pagar, los de los periodos de julio-diciembre 2020.

Bienes o Servicios a Recibir, al cierre anual del 2020 reflejan un saldo de \$ 1,148,034.79 (un millón ciento cuarenta y ocho mil treinta y cuatro pesos 79/100 m.n.), cabe informar que parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
--------	------------	-------



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	46,451.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	32,421.00
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	88,115.38
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	88,115.38

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Almacén al cierre anual del 2020 refleja un saldo de \$ 1,245,462.51 (un millón doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 51/100 m.n.).

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

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

Descripción	Cantidad	Importe
Saldo contable cuenta ALMACÉN 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 anual 2020.

Bienes Inmuebles con un saldo a cierre anual del 2020 de \$ 369,484,120.79 (trescientos sesenta y nueve millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil ciento veinte pesos 79/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	369,484,120.79
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	217,255,743.97



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	41,311,132.73
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	111,180,018.05
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
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 cierre anual del 2020 de \$ 147,171,441.27 (ciento cuarenta y siete millones ciento setenta y un mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 27/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 3,321,418.78 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	147,171,441.27
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,164,446.87
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	113,056.32
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,443,405.38
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,586,935.17
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	81,682.88
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	49,636.24
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	20,270,959.07
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	20,190,183.21
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	110,209,691.56
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	8,868,749.12
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	249,371.20
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	2,743,077.14
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,189,347.52
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	1,104,257.90
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

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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00
---------------	---	-----------

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre anual del 2020 refleja un saldo en el pasivo de \$33,276,030.85 (treinta y tres millones doscientos setenta y seis mil treinta pesos 85/100 m.n.), se detalla:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
2	PASIVO	33,276,030.85
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,308,403.85
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,941.51
2-1-01-01-01	POR EL DEVENGO DE LA NOMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	19,941.51
2-1-01-01-04	POR EL DEVENGO DE CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,252,539.62
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	1,346,442.29
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,906,097.37
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,209,577.33
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	17,209,577.33
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,977,979.06
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	1,996,758.05
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	-320,088.14
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	-613,762.66
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	7,915,071.81
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	292,082.89
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	292,082.89
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
--------	------------	-------

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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Los

4	INGRESOS	296,710,292.46
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	251,091,1615.04
4-1-04	DERECHOS	244,790,563.70
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	233,082,717.62
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	56,149,951.02
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	121,206,585.79
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	35,236,353.63
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	20,489,827.18
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	11,707,846.08
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	4,761,998.45
4-1-04-04-001-002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	6,945,847.63
4-1-05	PRODUCTOS	364,235.99
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	260,994.66
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	103,241.33
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	5,936,815.35
4-1-06-02-001-0001	INGRESOS POR MULTAS	1,673,040.24
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	4,263,3775.11
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	45,618,677.42
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	18,106,065.51
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	17,381,398.00
4-2-01-03-006-0026	APA URBANO	724,667.51

Ingresos por:

- PROGRAMA PRODDER corresponde al periodo de 2019 recibido el 21 de enero de 2020, y aportación 2020 recibida el 31 de diciembre 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 cierre anual del 2020.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	233,338,249.17
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	211,953,210.16
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	115,440,165.28
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	54,249,161.21

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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	880,748.60
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	17,587,972.08
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	11,500,074.93
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	31,222,208.46
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (Bonos)	
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,424,097.45
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	650,205.92
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	286,005.97
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	4,882,651.47
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,733,937.66
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,531,820.67
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	193,004.45
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,146,471.31
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	79,088,947.43
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	59,735,497.60
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	391,445.82
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,842,036.85
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,463,560.31
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	4,899,394.57
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	472,024.14
5-1-03-07	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	55,079.32
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	151,727.57
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	10,078,181.25
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,385,039.01
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	223,793.10
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	21,161,245.91

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido.

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al cierre anual 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
3-2-3 Resultado de ejercicio anteriores	307,839,346.61	52,950,550.28	254,888,796.33	Reintegro de recursos, reclasificaciones, cancelación de saldos.
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	307,839,346.61	52,950,550.28	254,888,796.33	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al mes cierre anual 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	36,613,083.86	11,407,160.26
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	36,613,083.86	11,407,160.26

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al cierre anual 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 diciembre de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles:

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	24,251,166.64		24,251,166.64



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	234,330.49	100%	234,330.49
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	32,957.67	100%	32,957.67
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	592,562.06		592,562.06
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	2,467,129.56	100%	2,467,129.56
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS 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 diciembre de 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		296,710,292.46
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0	
	<i>De los ingresos contables no presupuestarios</i>	0	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0
	<i>Productos de capital</i>	0	
	<i>Aprovechamientos capitales</i>	0	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		296,710,292.46

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

TOTAL DE INGRESOS	296,710,292.46
-------------------	----------------

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

1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	267,296,023.79
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	33,957,774.62



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 DICIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Mobiliario y equipo de administración	234,330.49
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	32,957.67
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	592,562.06
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,461,568.56
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,385,189.20
Otros Egresos Presupuestales No Contables	24,251,166.64

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 (-1 = 1 -2 + 3) 233,338,249.17

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

TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

233,338,249.17



DIRECCIÓN GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECCIÓN DE FINANZAS

CP. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 diciembre 2020

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avaes y garantías
Juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo		Actual
		Debe	Haber	
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	244,346,692.69	0	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	15,435,621.35	0	0
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	36,927,978.42	0	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	296,710,292.46	0

Cuentas de egresos

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo		Actual
		Debe	Haber	
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	244,346,692.69	0
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	13,940,142.20	0	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	40,789,667.47	0
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,880,194.17	0	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0	0	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	12,341,996.53	0	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	254,954,027.26	0	0

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

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



DIRECTOR GENERAL

ING. SABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

L.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

Para efectos fiscales se cuenta con un Registro Federal de Contribuyentes CAP610119TC7, por lo que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público reconoce como fecha de creación el 19 (diechueve) 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 DICIEMBRE 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.

- 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.

B. 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 DICIEMBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS
L.C.P. MARTHA ANGÉLICA VALENZUELA VERDUZCO



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 DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		296,710,292.46
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)		296,710,292.46



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 DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		267,296,023.79
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		33,957,774.62
	Mobiliario y equipo de administración	234,330.49	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	32,957.67	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	592,562.06	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,461,568.56	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,385,189.20	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	24,251,166.64	
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)		233,338,249.17



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 DICIEMBRE 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	780,653,286.48	827,723,897.94	108,187,839.59	-47,070,611.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	11,407,160.26	709,992,961.35	684,787,037.75	36,613,083.86	25,205,923.60
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	138,525,315.74	63,126,181.65	132,470,238.93	69,181,258.46	-69,344,057.28
INVENTARIOS	1,204,433.93	7,534,143.48	7,590,542.65	1,148,034.76	-56,399.17
ALMACEN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS 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	35,311,681.59	7,739,096.17	509,293,373.39	27,572,585.42
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	31,984,701.81	7,733,535.17	369,484,120.79	24,251,166.64
BIENES MUEBLES	143,850,022.49	3,326,979.78	5,561.00	147,171,441.27	3,321,418.78
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					
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	636,979,239.02	815,964,968.07	835,462,994.11	617,481,212.98	-19,498,026.04

BAJO PROTECCION DE DATOS: NINGUN DECLARANTE QUIE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON INADVERTIDAMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL ERRORES

Fecha: 02/02/2021 12:17:12 p.m.



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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PUBLICA				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Titulos 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
Titulos 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
Titulos 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
Titulos 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	33,276,030.85
Total Deuda y Otros Pasivos			63,195,549.90	33,276,030.85

BAJO RESPONSABILIDAD DE LOS ELABORADORES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPRESENTATIVOS DEL PERÍODO.

Fecha: 02/02/2021 12:17:12 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		296,710,292.46
	<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	244,790,563.70	
	-Productos de Tipo Corriente	364,235.99	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,936,815.35	
	-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	45,618,677.42	
	-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		233,338,249.17
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	103,006,070.58	
	-Contribuciones sociales	11,500,074.93	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	96,513,044.88	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	22,095,285.68	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otras</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: 02/02/2021 12:17:14 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	63,372,043.29
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		27,817,610.80
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	24,496,192.02	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	3,321,418.78	
	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 CHISE"
 Fecha: 02/02/2021 12:17:14 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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)		296,710,292.46
7	GASTOS TOTALES (2+5)		261,155,859.97
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		261,155,859.97
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		35,554,432.49
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		35,554,432.49
11	FUENTES FINANCIERAS		69,400,456.45
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	52,609,543.07	
	Disminución de documentos por cobrar	16,734,514.21	
	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	56,399.17	
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	



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		108,075,992.93
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	25,205,923.60	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	0.00	
	<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>	0.00	
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos		
	Externos	0.00	
	<i>Concesiones de préstamos</i>	0.00	
	Internos		
	Externos	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>	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	29,919,519.05	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO	52,950,550.28	

- **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 DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificación Ene-Dic	Desviado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
1 IMPUESTOS						
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PRODUCTOS	236,223,887.99	-7,990,699.00	228,233,188.99	244,790,563.70	244,790,563.70	8,566,675.71
6 APROVECHAMIENTOS	1,094,097.69	-700,000.00	394,097.69	364,235.99	364,235.99	-729,861.70
7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	5,936,815.35	5,936,815.35	-1,091,891.66
8 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42
9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, 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:	244,346,692.69	36,927,978.42	281,274,671.11	296,710,292.46	296,710,292.46	52,363,599.77
Ingresos excedentes:			281,274,671.11			52,363,599.77

*BAJO REQUESTA DE DECOR VERGADO DESARROLLAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RADICALMENTE CORRECTOS Y SON REPRESENTATIVOS DEL EJERCICIO

Fecha: 02/02/2021 12:17:17 p.m.



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Disminuido Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
Rúbrico							

INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O
ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	236,223,887.99	-7,990,699.00	228,233,188.99	244,790,563.70	244,790,563.70	8,566,675.71
6	APROVECHAMIENTOS	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	5,936,815.35	5,936,815.35	-1,091,891.66
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42	45,618,677.42
SUBTOTAL:		243,252,595.00	37,627,978.42	280,880,573.42	296,346,056.47	296,346,056.47	53,093,461.47

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

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	1,094,097.69	-700,000.00	394,097.69	364,235.99	364,235.99	-729,861.70
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:		1,094,097.69	-700,000.00	394,097.69	364,235.99	364,235.99	-729,861.70

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

HAJO PROTESTA DE DEUT VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL ERROR.

Fecha: 02/02/2021 12:17:18 p.m.



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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Desviado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
TOTAL:	244,346,692.69	36,927,978.42	281,274,671.11	296,710,292.46	296,710,292.46	52,363,599.77
Ingresos excedentes:			281,274,671.11			52,363,599.77

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto
 Clave Presupuestaria Descripción
 Cap-Com

		Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subjorncio Ene-Dic
1 0	SERVICIOS PERSONALES	126,808,082.56	-10,491,595.20	116,316,487.36	114,506,145.51	114,506,145.51	1,810,341.85
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	57,416,530.83	-3,151,808.93	54,264,721.90	54,249,161.21	54,249,161.21	15,560.69
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,960,326.48	-1,053,256.67	907,069.81	880,748.60	880,748.60	26,321.21
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	21,735,980.06	-4,046,998.13	17,688,981.93	17,587,972.08	17,587,972.08	101,009.85
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	11,897,075.00	485,037.19	12,382,112.19	11,500,074.93	11,500,074.93	582,037.26
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	33,798,170.19	-2,724,568.68	31,073,601.53	30,288,188.69	30,288,188.69	785,412.84
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,164,630.11	10,705,455.17	23,870,085.28	17,424,097.45	17,424,097.45	6,445,987.83
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	547,086.32	104,085.59	651,171.91	650,205.92	650,205.92	975.99
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	295,488.80	-9,483.83	286,005.97	286,005.97	286,005.97	0.00
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	2,560,921.44	3,621,743.62	6,182,665.06	4,882,651.47	4,882,651.47	1,300,013.59
2 5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,950,709.44	5,605,199.59	8,555,909.03	5,733,937.66	5,733,937.66	2,821,971.37
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,038,718.08	495,881.25	3,534,599.33	3,531,820.67	3,531,820.67	2,758.66
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	424,823.68	-231,819.23	193,004.45	193,004.45	193,004.45	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,346,871.35	1,119,868.18	4,466,739.53	2,146,471.31	2,146,471.31	2,320,268.22
3 0	SERVICIOS GENERALES	75,078,884.00	8,276,807.80	83,355,691.80	79,088,947.43	79,088,947.43	4,266,744.37
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	60,746,500.00	2,637,734.65	63,404,234.65	59,735,497.60	59,735,497.60	3,668,737.05
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	240,000.00	152,704.82	392,704.82	391,445.82	391,445.82	1,258.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,414,652.76	-234,706.69	2,179,946.07	1,842,036.85	1,842,036.85	337,909.22
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,288,428.96	175,395.21	1,463,824.17	1,463,560.31	1,463,560.31	263.86
3 5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,728,015.40	3,172,960.41	4,900,975.81	4,899,394.57	4,899,394.57	1,581.24
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	300,000.00	172,024.14	472,024.14	472,024.14	472,024.14	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	97,500.00	-42,420.68	55,079.32	55,079.32	55,079.32	0.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	360,137.20	-205,409.63	154,727.57	151,727.57	151,727.57	3,000.00
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,903,549.68	2,428,525.57	10,332,075.25	10,078,181.25	10,078,181.25	253,994.00

BAJO REGISTRO DE BETA VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL ERROR



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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Descripción

Cap-Con

		Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Desagregado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejecutado Ene-Dic
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,875,904.58	-1,556,845.80	22,319,058.78	22,319,058.78	22,319,058.78	0.00
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	700,000.00	-476,206.90	223,793.10	223,793.10	223,793.10	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	23,175,904.58	-1,080,638.90	22,095,265.68	22,095,265.68	22,095,265.68	0.00
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	619,191.44	4,051,916.72	4,671,108.16	3,321,418.78	3,321,418.78	1,349,689.38
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	109,691.44	124,638.05	234,330.49	234,330.49	234,330.49	0.00
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,500.00	21,457.67	32,957.67	32,957.67	32,957.67	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	380,000.00	212,562.06	592,562.06	592,562.06	592,562.06	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	118,000.00	3,693,257.94	3,811,257.94	2,451,568.56	2,451,568.56	1,349,689.38
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA	1,780,000.00	26,418,739.58	28,198,739.58	24,251,166.64	12,036,906.11	3,947,572.94
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,780,000.00	26,418,739.58	28,198,739.58	24,251,166.64	12,036,906.11	3,947,572.94
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TAMPO PROHIBIDA DE DECIR VERDAD DECLARANDO QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL ERROR*

Fecha: 02/02/2021 12:17:20 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Descripción

Cap-Con

		Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	3,020,000.00	3,365,189.20	6,385,189.20	6,385,189.20	6,157,453.20	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	3,020,000.00	3,365,189.20	6,385,189.20	6,385,189.20	6,257,453.20	0.00

TOTAL DEL GASTO:

244,346,692.59 40,769,667.47 285,116,360.16 267,296,023.79 254,954,027.26 17,820,336.37

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Aftas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"

Fecha: 02/02/2021 12:17:20 p.m.



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

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Analisis por: Clasificación Económica
Clave Presupuestaria Descripción

TG	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Derivado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subjetado Ene-Dic
1 GASTO CORRIENTE	221,113,572.91	11,798,963.75	232,912,536.66	219,225,909.92	219,098,173.92	13,686,626.74
2 GASTO DE CAPITAL	429,500.00	30,051,322.62	30,480,822.62	26,347,112.99	14,132,852.46	4,133,709.63
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	22,803,619.78	-1,080,618.90	21,723,000.88	21,723,000.88	21,723,000.88	0.00
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

	Aprobado Ene-Dic	Anulaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejecución Ene-Dic
01 DIRECCION GENERAL	13,077,602.89	35,067.34	13,112,670.23	12,977,063.34	12,977,063.34	135,606.89
01 01 DIRECCION GENERAL	13,077,602.89	35,067.34	13,112,670.23	12,977,063.34	12,977,063.34	135,606.89
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL	3,892,798.72	-771,842.85	3,120,955.87	3,116,201.41	3,116,201.41	-4,754.46
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	1,964,731.21	-564,172.85	1,400,558.36	1,389,725.75	1,389,725.75	10,832.61
01 01 04 JURIDICO	4,019,101.86	-75,428.60	3,943,673.26	3,900,479.27	3,900,479.27	43,193.99
01 01 05 ATENCION A USUARIOS	910,592.15	50,549.68	961,141.83	924,045.18	924,045.18	37,096.65
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA	2,280,378.95	1,395,961.96	3,686,340.91	3,846,611.73	3,646,611.73	39,729.18
02 DIRECCION COMERCIAL	26,072,621.14	151,640.37	26,224,261.51	23,705,921.65	23,705,921.65	2,518,339.86
02 01 DIRECCION COMERCIAL	26,072,621.14	151,640.37	26,224,261.51	23,705,921.65	23,705,921.65	2,518,339.86
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	8,439,895.34	223,597.17	8,663,492.51	8,326,562.14	8,326,562.14	2,337,030.37
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	9,407,675.98	-154,858.42	9,252,817.56	9,212,953.06	9,212,953.06	39,864.51
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS	6,445,106.10	128,061.70	6,574,167.80	6,529,246.43	6,529,246.43	44,921.37
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	1,226,901.18	-6,861.45	1,220,039.73	1,145,560.60	1,145,560.60	74,479.13
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	552,942.54	-39,286.63	513,653.91	491,589.43	491,589.43	22,054.48
03 DIRECCION DE CONSTRUCCION	6,781,897.35	26,633,569.79	33,415,467.14	29,407,551.10	17,193,290.57	4,007,916.04
03 01 DIRECCION DE CONSTRUCCION	6,781,897.35	26,633,569.79	33,415,467.14	29,407,551.10	17,193,290.57	4,007,916.04
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	6,803,166.50	-1,640,765.84	4,162,400.65	4,124,964.28	4,124,964.28	37,436.38
03 01 02 INGENIERIA	553,676.34	-27,497.78	526,178.55	514,769.12	514,769.12	11,349.44
03 01 03 CONSTRUCCION	425,114.51	28,301,833.41	28,726,947.92	24,767,817.70	12,553,567.17	3,959,130.22
04 DIRECCION DE OPERACION	135,052,759.52	13,770,332.23	148,823,091.75	138,686,569.20	138,686,569.20	10,136,522.55
04 01 DIRECCION DE OPERACION	135,052,759.52	13,770,332.23	148,823,091.75	138,686,569.20	138,686,569.20	10,136,522.55
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	69,516,337.51	1,515,884.47	71,032,221.98	66,132,087.74	66,132,087.74	4,900,134.24
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	9,897,264.69	-1,709,140.75	8,188,123.94	8,109,652.89	8,109,652.89	78,471.05
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA	7,490,040.63	5,014,606.82	12,504,647.45	9,597,028.52	9,597,028.52	2,907,618.93
04 01 04 SANEAMIENTO	11,453,378.05	2,046,993.51	13,500,371.56	12,117,473.41	12,117,473.41	1,383,899.15
04 01 05 ELECTROMECANICA	11,142,992.19	4,384,978.93	15,527,971.12	15,143,105.38	15,143,105.38	384,865.74
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	5,008,881.07	3,081,297.30	8,090,178.37	7,874,271.07	7,874,271.07	216,007.30
04 01 07 DELEGACION PENINSULA	2,408,095.68	170,157.42	2,578,253.10	2,571,266.91	2,571,266.91	6,986.19
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	9,170,175.20	-190,283.36	8,979,891.84	8,839,716.06	8,839,716.06	140,165.78
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO	8,965,293.50	-544,182.11	8,421,111.39	8,301,967.22	8,301,967.22	119,144.17
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA	43,253,245.58	-1,957,243.87	41,296,001.71	41,039,277.08	41,039,277.08	256,724.63
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA	43,253,245.58	-1,957,243.87	41,296,001.71	41,039,277.08	41,039,277.08	256,724.63
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	3,061,553.40	906,508.25	3,968,061.65	3,958,032.03	3,958,032.03	10,029.62
05 01 02 MERCADOTECNIA	47,622.60	-47,822.60	0.00	0.00	0.00	0.00
05 01 03 RECURSOS HUMANOS	10,923,229.09	-1,843,977.11	9,079,251.98	8,893,205.91	8,893,205.91	186,046.07

*TODA PROTESTA DE DEBITO VERDAD DECLARADOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL EMISOR

Fecha: 02/02/2021 12:17:23 p.m.



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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Percibido Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subjercicio Ene-Dic
05 01 04 RECURSOS MATERIALES	5,335,065.59	88,863.37	5,423,929.96	5,405,989.79	5,405,989.79	17,940.17
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES	388,886.98	15,067.50	403,954.48	370,585.34	370,585.34	33,349.14
05 01 07 ALMACEN	693,087.14	4,735.62	697,822.76	688,463.13	688,463.13	9,389.63
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS	22,802,819.78	-1,080,616.90	21,723,000.88	21,723,000.88	21,723,000.88	0.00
06 DIRECCION DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
06 01 DIRECCION DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	14,217,658.75	2,703,646.79	16,921,345.54	16,314,191.10	16,186,455.10	607,154.44
06 01 02 CONTABILIDAD	1,144,820.67	44,958.86	1,189,779.53	1,185,711.27	1,185,711.27	3,868.26
06 01 06 OPERACION DE CALIAS	2,725,146.85	-779,714.40	1,945,432.45	1,817,882.23	1,817,882.23	127,550.22
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	2,021,099.94	167,410.36	2,188,510.30	2,161,856.82	2,161,856.82	26,653.48

TOTAL DEL GASTO:

244,346,692.69 40,769,667.47 285,116,360.16 267,296,023.79 254,954,027.26 17,820,336.37



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Fin-Fun	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Reverificado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
01 GOBIERNO			94,418,408.70	-1,535,673.83	92,882,734.87	91,332,722.11	91,204,986.11	1,550,012.76
01 01 LEGISLACION			4,385,123.85	-411,153.23	3,973,970.63	3,893,433.10	3,883,433.10	90,537.53
01 02 JUSTICIA			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO			18,808,945.27	-2,205,866.85	16,603,078.42	16,347,263.45	16,347,263.45	253,814.97
01 04 RELACIONES EXTERIORES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS			43,821,321.75	1,314,948.28	45,136,270.03	44,201,080.85	44,073,344.85	925,183.18
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			27,405,017.82	-233,602.03	27,171,415.79	26,900,944.71	26,900,944.71	270,471.08
02 DESARROLLO SOCIAL			149,928,283.99	42,305,341.30	192,233,625.29	175,963,301.68	163,749,041.15	16,270,323.61
02 01 PROTECCION AMBIENTAL			26,856,695.93	15,488,774.26	42,345,470.19	37,400,468.89	32,144,351.21	4,955,000.30
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD			100,047,968.28	27,895,384.51	127,943,352.79	116,628,028.48	109,669,887.63	11,315,323.31
02 03 SALUD			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES			210,000.00	1,801.43	211,801.43	211,801.43	211,801.43	0.00
02 05 EDUCACION			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL			22,803,618.78	-1,080,616.90	21,723,001.88	21,723,000.88	21,723,000.88	0.00
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 POSTERIOR DE DEUDAS VERDADERAS DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL FINANCIO

Fecha: 02/02/2021 12:17:24 p.m.



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

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Descripción

Fin-Fun

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Desagregado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercido Ene-Dic
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,196,023.79	254,954,027.26	17,820,335.37



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

FF-OF-RF

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Desagregado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejecido Ene-Dic
01 NO ETIQUETADO	244,346,692.69	3,841,589.05	248,188,381.74	236,796,997.75	236,669,261.75	11,391,383.99
01 01 RECURSOS FISCALES	244,346,692.69	-4,849,009.95	239,497,682.74	230,582,362.30	230,454,626.30	8,915,320.44
01 01 01 INGRESOS PROPIOS	244,346,692.69	-4,849,009.95	239,497,682.74	230,582,362.30	230,454,626.30	8,915,320.44
01 04 INGRESOS PROPIOS	0.00	8,690,699.00	8,690,699.00	6,214,635.45	6,214,635.45	2,476,063.55
01 04 01 PROGRAMA PROAGUA	0.00	8,690,699.00	8,690,699.00	6,214,635.45	6,214,635.45	2,476,063.55
02 ETIQUETADO	0.00	36,927,978.42	36,927,978.42	30,499,026.04	18,284,765.51	6,428,952.38
02 05 RECURSOS FEDERALES	0.00	36,927,978.42	36,927,978.42	30,499,026.04	18,284,765.51	6,428,952.38
02 05 01 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	27,512,611.91	27,512,611.91	23,658,677.31	11,848,810.51	3,862,804.60
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO	0.00	9,415,366.51	9,415,366.51	6,839,348.73	6,435,955.00	2,576,017.78
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37

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

Fecha: 02/02/2021 12:17:25 p.m.



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

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ent-Mun-Loc-Col

06 COLIMA

06 007 MANZANILLO

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devenigado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subterroco Ene-Dic
	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37

- **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 DICIEMBRE DE 2020

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



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 DICIEMBRE DE 2020

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

- **Información Programática**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Inventado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
1 PROGRAMAS						
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	243,143,785.77	41,854,937.33	284,998,723.10	267,242,270.78	254,900,274.25	17,756,452.32
1 2 E PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN	243,143,785.77	41,854,937.33	284,998,723.10	267,242,270.78	254,900,274.25	17,756,452.32
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	1,202,906.92	-1,085,269.86	117,637.06	53,753.01	53,753.01	63,884.05
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	1,202,906.92	-1,085,269.86	117,637.06	53,753.01	53,753.01	63,884.05
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

*Bajo protesta de decir verdad declaro que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Fecha: 02/02/2021 12:17:32 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod

2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y
AHORRADORES DE LA BANCA
2 1 H ADELIDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subgerencia Ene-Dic
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:	244,346,692.69	40,769,667.47	285,116,360.16	267,296,023.79	254,954,027.26	17,820,336.37



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción

Prog-Trop-TProy-NProy-TAct-NAct

	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Desagregado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	15,002,977.74	-1,222,935.75	13,780,041.99	13,560,849.24	13,560,849.24	219,192.75
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	15,002,977.74	-1,222,935.75	13,780,041.99	13,560,849.24	13,560,849.24	219,192.75
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	43,443,043.54	-1,996,549.59	41,446,493.95	41,188,467.80	41,188,467.80	258,026.15
002 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	43,443,043.54	-1,996,549.59	41,446,493.95	41,188,467.80	41,188,467.80	258,026.15
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
003 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	18,087,466.27	1,968,891.25	20,056,357.52	19,317,784.60	19,190,048.60	738,572.92
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	25,957,158.80	-2,134,566.11	23,822,592.69	23,625,554.35	23,625,554.35	197,038.34
004 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	25,957,158.80	-2,134,566.11	23,822,592.69	23,625,554.35	23,625,554.35	197,038.34
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	133,053,049.05	17,353,847.52	150,406,896.57	138,033,959.88	138,033,959.88	12,372,936.69
005 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	133,053,049.05	17,353,847.52	150,406,896.57	138,033,959.88	138,033,959.88	12,372,936.69
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	6,781,897.35	-1,552,963.07	5,228,934.28	5,156,384.46	5,156,384.46	72,549.82
006 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	6,781,897.35	-1,552,963.07	5,228,934.28	5,156,384.46	5,156,384.46	72,549.82
008 OBRA PÚBLICA	0.00	28,186,532.86	28,186,532.86	24,251,166.64	12,036,906.11	3,935,366.22
008 02 OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO	0.00	28,186,532.86	28,186,532.86	24,251,166.64	12,036,906.11	3,935,366.22
008 02 0 002 AGUA POTABLE	0.00	17,181,304.24	17,181,304.24	14,765,993.40	6,241,201.48	2,415,310.84
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	2,007,701.02	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 ALFREDA DEL BARRIO I HASTA LA CALLE TAMARINDO EN EL BARRIO III	0.00	2,035,364.63	2,035,364.63	1,754,624.75	1,346,965.31	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 ATRAS DE AMUJITO HASTA LA AV. LA AUDIENCIA EN MANZANILLO, COL., CON NÚMERO DE OBRA 013-20	0.00	1,771,733.57	1,771,733.57	1,527,356.62	357,177.87	244,377.05
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	2,402,856.38	2,402,856.38	2,071,427.85	543,842.16	331,428.53

BAJO PROTECCIÓN DE PODER VIGILADO DE CUARANCOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLES, EXISTENTES CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Fecha: 02/02/2021 12:17:33 p.m.



Clave Presupuestaria	Descripción
Prog-Prop-T-Proy-NingúnAct-NAct	

Programma Presupuestario

“HAJO PROTESTA DE DECIPTIDAD LEGALMENTE Y ALE NUTAS, SON RACIONALMENTE CORRECTOS Y SON PROBABILIDAD DEL PRISON



DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Programma Presupuestario

Artículo	Descripción	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total
1	Saldo protesta de decir verdad declarando que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son razonablemente justos.	1.00	991,363.71	991,363.71



Prog-Prop-TProp-NPropTAct-NAct

Programa Presupuestario

TOTAL DEL GASTO:

Fecha: 02/02/2021 12:17:33 p.m.

- **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 DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ¹
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ³	244,346,692.69	296,710,292.46	296,710,292.46
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ³	244,346,692.69	267,296,023.79	254,954,027.26
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	0.00	29,414,268.67	41,756,265.20

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ¹
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	0.00	29,414,268.67	41,756,265.20

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

- **Anexos**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUI VALENTES						
EFFECTIVO	155,258,451.05	0.00	780,653,286.48	827,723,897.94	108,187,839.59	0.00
BANCOS/TESORERIA	11,407,160.26	0.00	705,992,967.35	684,787,037.75	36,613,083.86	0.00
	80,136.89	0.00	2,864,776.87	2,851,776.87	93,136.89	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUI VALENTES	11,327,023.37	0.00	707,128,184.48	681,935,260.88	36,519,946.97	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	138,525,375.74	0.00	63,126,181.65	132,470,238.93	69,181,258.46	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	52,931,187.16	0.00	4,412,651.01	56,645,670.71	698,167.46	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	376,523.37	0.00	0.00
	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	58,713,530.64	75,448,044.85	68,482,816.49	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS						
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,204,433.93	0.00	7,534,143.48	7,590,542.65	1,148,034.76	0.00
	40,223.18	0.00	95,673.20	90,445.20	46,451.18	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0.00	7,437,470.28	7,500,097.45	88,115.38	0.00
ALMACÉN						
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	7,876,078.61	1,246,462.51	0.00
	4,121,541.12	0.00	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE						
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	481,720,787.97	0.00	35,311,681.59	7,739,096.17	509,293,373.39	0.00
	345,232,954.15	0.00	31,984,701.81	7,733,535.17	369,484,120.79	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	31,984,701.81	7,733,535.17	217,255,743.97	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	143,850,022.49	0.00	3,326,979.78	5,561.00	147,171,441.27	0.00
	6,930,116.38	0.00	234,330.49	0.00	7,164,446.87	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	48,725.21	0.00	32,957.67	0.00	81,682.88	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	592,562.06	0.00	20,270,959.07	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,748,123.00	0.00	2,467,129.56	5,561.00	119,209,691.56	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 DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	63,195,549.90	405,808,026.05	375,888,501.00	0.00	33,276,030.85
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	50,227,522.90	405,808,026.05	375,888,501.00	0.00	30,308,403.85
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,763,799.14	149,522,493.88	145,776,636.25	0.00	19,941.51
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,410,708.76	141,151,917.34	133,993,748.20	0.00	3,252,539.62
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,071,638.73	24,807,322.98	28,945,261.58	0.00	17,209,577.33
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	32,127,722.87	89,966,571.54	66,836,827.73	0.00	8,977,979.06
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	8,744.48	8,744.48	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	297,769.96	350,965.83	345,282.76	0.00	292,082.89
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	307,453,958.35	60,039,282.81	7,088,732.53	0.00	254,503,408.07
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	307,839,346.61	60,039,282.81	7,088,732.53	0.00	254,888,796.33
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	11,951,677.82	0.00	11,305.00	0.00	11,962,982.82	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	48,197,105.50	0.00	41,426,303.64	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,199.97	0.00	0.00	0.00	39,226,199.97
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,945,830.87	562,381.20	0.00	0.00	97,383,449.67
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	48,258,223.02	596,730.89	0.00	0.00	47,661,492.13
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	55,008,597.22	10,671,760.22	7,088,732.53	0.00	51,425,569.53
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN						
DERECHOS	0.00	0.00	53,973.77	251,145,588.81	0.00	251,091,615.04
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	28,599.61	244,819,163.31	0.00	244,790,563.70
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	9,067.25	233,091,784.87	0.00	233,082,717.62
PRODUCTOS	0.00	0.00	19,532.36	11,727,378.44	0.00	11,707,846.08
PRODUCTOS	0.00	0.00	24,386.69	388,622.68	0.00	364,235.99
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	24,386.69	388,622.68	0.00	364,235.99
MULTAS	0.00	0.00	987.47	5,937,802.82	0.00	5,936,815.35
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	944.90	1,673,885.14	0.00	1,673,040.24
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	142.57	4,263,917.68	0.00	4,263,775.11
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	45,618,677.42	0.00	45,618,677.42
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	45,618,677.42	0.00	45,618,677.42
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	27,512,611.91	0.00	27,512,611.91
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	225,075,989.40	13,122,779.24	211,953,210.16	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	117,508,526.29	2,068,361.01	115,440,165.28	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 DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	54,335,130.49	85,969.38	54,249,161.21	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	880,748.60	0.00	880,748.60	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	17,587,972.08	0.00	17,587,972.08	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	13,437,417.56	1,937,342.63	11,500,074.93	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	31,267,257.56	45,049.10	31,222,208.46	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	21,360,939.92	3,936,842.47	17,424,097.45	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	0.00	653,248.06	3,042.14	650,205.92	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	288,411.76	2,405.79	286,005.97	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	0.00	4,891,145.33	8,493.86	4,882,651.47	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	9,594,128.95	3,860,191.29	5,733,937.66	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	3,531,820.67	0.00	3,531,820.67	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	193,004.45	0.00	193,004.45	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	2,209,180.70	62,709.39	2,146,471.31	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	86,206,523.19	7,117,675.76	79,088,847.43	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	65,889,589.08	6,154,091.48	59,735,497.60	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	391,445.82	0.00	391,445.82	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	2,020,600.14	178,563.29	1,842,036.85	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,468,908.13	5,347.82	1,463,560.31	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	0.00	4,901,742.94	2,348.37	4,899,394.57	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	472,024.14	0.00	472,024.14	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	0.00	55,079.32	0.00	55,079.32	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	157,027.57	5,300.00	151,727.57	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	10,850,106.05	771,924.80	10,078,181.25	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,387,589.01	2,550.00	21,385,039.01	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	21,163,795.91	2,550.00	21,161,245.91	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	21,163,795.91	2,550.00	21,161,245.91	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 DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS						
LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	898,534,474.15	898,534,474.15	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	244,346,592.69	0.00	244,346,592.69	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	236,223,887.99	0.00	236,223,887.99	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
DERECHOS	0.00	0.00	1,094,097.69	0.00	1,094,097.69	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	308,575,927.75	293,140,306.40	15,435,621.35	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	252,809,862.31	236,252,487.60	16,557,374.71	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	1,088,522.68	1,118,484.38	0.00	29,861.70
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	5,937,802.82	7,029,694.48	0.00	1,091,891.66
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	48,739,639.94	48,739,639.94	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	48,739,639.94	11,811,661.52	36,927,978.42	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	7,990,699.00	0.00	7,990,699.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	700,000.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	48,739,639.94	3,120,962.52	45,618,677.42	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	296,818,240.00	296,818,240.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	244,847,762.92	244,847,762.92	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	413,009.37	413,009.37	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	53,973.77	296,764,266.23	0.00	296,710,292.46
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	28,599.61	244,819,163.31	0.00	244,790,563.70
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	24,386.69	388,622.68	0.00	364,235.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	987.47	5,937,802.82	0.00	5,936,815.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS						
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,633,186,165.96	1,633,186,165.96	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	244,346,592.69	0.00	244,346,592.69
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	127,970,405.61	0.00	127,970,405.61
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	13,164,630.11	0.00	13,164,630.11
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	75,078,884.00	0.00	75,078,884.00
	0.00	0.00	0.00	22,713,581.53	0.00	22,713,581.53
	0.00	0.00	0.00	619,191.44	0.00	619,191.44



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,780,000.00	0.00	1,780,000.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,020,000.00	0.00	3,020,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	388,901,004.64	374,960,862.44	13,940,142.20	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	149,440,341.99	147,630,000.14	1,810,341.85	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	37,627,938.09	31,181,950.26	6,445,987.83	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	103,042,731.23	98,775,996.06	4,266,744.37	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	23,763,215.91	23,763,215.91	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	6,044,883.62	4,695,194.24	1,349,689.38	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	62,574,482.38	62,507,103.61	67,378.77	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,407,411.42	6,407,411.42	0.00	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	89,572,311.48	110,341,976.95	0.00	40,769,667.47
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	30,121,473.85	19,401,575.37	10,719,898.48	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	9,428,034.79	20,133,489.96	0.00	10,705,455.17
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	12,378,028.90	20,654,836.70	0.00	8,276,807.80
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,156,144.14	827,601.62	1,328,542.52	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,764,233.90	5,316,150.62	0.00	4,051,916.72
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	34,224,395.90	60,643,135.48	0.00	26,418,739.58
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,365,189.20	0.00	3,365,189.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	298,875,594.21	294,995,400.04	3,880,194.17	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	119,576,887.30	119,576,887.30	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	25,690,757.94	25,690,757.94	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	93,515,533.72	93,515,533.72	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,609,621.77	21,609,621.77	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,436,521.34	3,436,521.34	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	28,616,638.50	24,736,444.33	3,880,194.17	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	293,176,445.02	293,176,445.02	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	119,556,887.30	119,556,887.30	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	24,416,744.26	24,416,744.26	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	93,465,402.60	93,465,402.60	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	21,390,139.01	21,390,139.01	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,332,540.78	3,332,540.78	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	24,585,097.43	24,585,097.43	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Haber	Movimientos		Haber	Saldo Actual	
	Debe	Haber		Debe	Haber		Debe	Haber
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	6,429,633.64	6,429,633.64		0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	0.00	293,698,092.56	281,356,096.03		12,341,996.53	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	119,911,480.22	119,911,480.22		0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	23,622,716.57	23,622,716.57		0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	94,651,155.89	94,651,155.89		0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	21,390,139.01	21,390,139.01		0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	3,411,654.74	3,411,654.74		0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	24,251,166.64	12,036,906.11		12,214,260.53	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	6,459,779.49	6,332,043.49		127,736.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	0.00	268,962,718.05	14,008,690.79		254,954,027.26	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	117,863,119.21	2,422,953.93		115,440,165.28	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	20,566,912.23	3,142,814.78		17,424,097.45	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	87,392,276.48	8,303,329.05		79,088,947.43	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	21,387,589.01	2,550.00		21,385,039.01	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	3,406,093.74	84,574.96		3,321,418.78	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	12,036,906.11	0.00		12,036,906.11	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	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 4,060,050,463.22 4,060,050,463.22 1,551,159,172.64 1,551,159,172.64