

Oficio No.: DIR.GRAL-336/2023

Asunto: Se envía Información Financiera.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA

Presente.

ATN: Diputada Hilda Lizeth Moreno Ceballos

Presidenta de la Comisión de Hacienda, Fiscalización y Cuenta Pública
LX Legislatura del H. Congreso del Estado de Colima.

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

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

Por lo anterior, adjunto al presente **Información Financiera (cuenta pública)** de la Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo al mes de **mayo del 2023**, en formato impreso y archivo digital CD-R.

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

ATENTAMENTE,

Manzanillo, Col., a 14 de junio de 2023

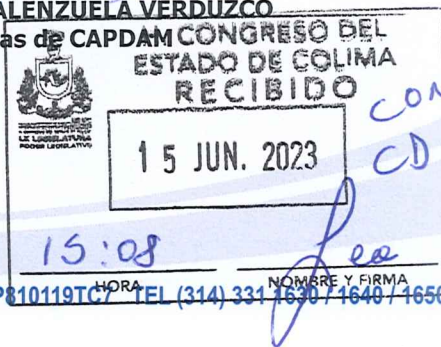


ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
Director General de CAPDAM

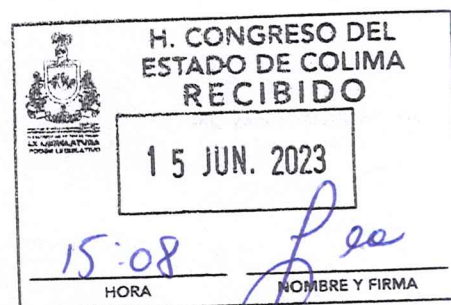
C.c.p. Archivo



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



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Mayo 2023

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Mayo 2023



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
- Análisis de Saldos
- Balance Presupuestario

- **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 MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	185,377,747.45	161,150,392.53
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	175,811,149.15	155,247,474.43
APROVECHAMIENTOS	6,223,910.58	1,613,123.38
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,342,687.72	4,289,794.72
	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	46,224,132.74	14,924,361.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	46,224,132.74	14,924,361.00
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
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	231,601,880.19	176,074,753.53
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	79,254,882.13	82,414,472.78
MATERIALES Y SUMINISTROS	43,929,968.09	41,751,776.67
SERVICIOS GENERALES	7,025,340.09	7,836,357.55
	28,299,573.95	32,826,338.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,431,624.34	8,721,244.65
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	8,431,624.34	8,721,244.65



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
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 PUBLICA		
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES		
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	87,686,506.47	91,135,717.43
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	143,915,373.72	84,939,036.10



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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto



2022

2023



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,719,267.58	18,449,219.32
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	204,277,869.65	115,248,577.93	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	18,888,342.05	19,287,532.03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00
INVENTARIOS	5,974,412.31	1,148,034.76	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,245,462.51	1,245,462.51	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	230,386,086.52	136,929,607.23	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	13,719,267.58	21,416,846.32
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	419,921,053.19	375,494,363.45	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	179,584,404.04	167,054,199.39	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	0.00	0.00
DÉPRECIACIONES, DETERIORO Y	-7,385,428.67	-7,385,428.67			



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES ACTIVOS DIFERIDOS			ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
			PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES					
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	592,598,299.54	535,186,374.17	TOTAL DEL PASIVO	13,719,267.58	21,416,846.32
TOTAL DEL ACTIVO	822,984,386.06	672,115,981.40	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,329,730.77
			CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	542,589,487.71	384,369,404.31
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	143,915,373.72	84,939,036.10
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	399,059,502.25	299,815,756.47
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
			EXCESO O	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
			INSUFICIENCIA EN LA		
			ACTUALIZACION DE LA		
			HACIENDA PUBLICA/		
			PATRIMONIO		
			RESULTADO POR POSICIÓN	0.00	0.00
			MONETARIA		
			RESULTADO POR TENENCIA	0.00	0.00
			DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
			TOTAL HACIENDA	809,265,118.48	650,699,135.08
			PUBLICA/		
			PATRIMONIO		
			TOTAL DEL PASIVO Y	822,984,386.06	672,115,981.40
			HACIENDA PUBLICA/		
			PATRIMONIO		



ING. PEDRO CARLOS CHIPRES ANDRADE



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

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
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	266,675,630.77				266,675,630.77
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	345,900.00				345,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	305,711,225.97	139,416,110.48			445,127,336.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		139,416,110.48			139,416,110.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	306,096,614.23				306,096,614.23
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 2022				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 2022	266,675,630.77	305,711,225.97	139,416,110.48	0.00	711,802,967.22
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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 2023	-46,453,222.46	143,915,373.72			97,462,151.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		143,915,373.72			143,915,373.72
Resultados de Ejercicios Anteriores	-46,453,222.46				-46,453,222.46
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

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
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2023					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2023	266,675,630.77	259,258,003.51	283,331,484.20	0.00	809,265,118.48





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,550,123.41	87,395,487.66
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,550,123.41	76,310,091.87
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	70,339,735.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,550,123.41	0.00
INVENTARIOS	0.00	5,970,356.13
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	11,085,395.79
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	9,910,497.02
BIENES MUEBLES	0.00	1,174,898.77
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO	0.00	13,616,787.01
PASIVO CIRCULANTE	0.00	13,616,787.01
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,616,787.01
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	143,915,373.72	46,453,222.46
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	143,915,373.72	46,453,222.46
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	143,915,373.72	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	46,453,222.46
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



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 MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	231,601,880.19	176,074,753.53
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	175,811,149.15	155,247,474.43
PRODUCTOS	6,223,910.58	1,613,123.38
APROVECHAMIENTOS	3,342,687.72	4,289,794.72
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	46,224,132.74	14,924,361.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	87,686,506.47	91,135,717.43
SERVICIOS PERSONALES	43,929,968.09	41,751,776.67
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,025,340.09	7,836,357.55
SERVICIOS GENERALES	28,299,573.95	32,826,338.56
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	8,431,624.34	8,721,244.65
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	143,915,373.72	84,939,036.10



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 MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	13,965,947.54	62.82
BIENES MUEBLES	13,946,952.55	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
	18,994.99	62.82
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	71,504,565.79	22,480,480.52
BIENES MUEBLES	23,857,449.57	669,440.68
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	1,174,898.77	462,411.74
	46,472,217.45	21,348,628.10
	-57,538,618.25	-22,480,417.70
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
	236,912,510.19	170,410,558.29
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	236,912,510.19	170,410,558.29
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA	252,949,529.92	153,657,768.93
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	252,949,529.92	153,657,768.93
	-16,037,019.73	16,752,789.36
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		



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 MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2023
----------	------	------

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

70,339,735.74 79,211,407.76

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

133,938,133.91 36,037,170.17

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

204,277,869.65 115,248,577.93



DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

COMISION DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

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 son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa.

Se detallan las NOTAS DE DESGLOSE a los Estados Financieros de 01 enero al 31 de mayo del 2023 (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, y otros ingresos y beneficios.

Los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán las cifras totales al 31 de mayo del 2023 por la cantidad de \$ 231,601,880.19 (doscientos treinta y un millones seiscientos un mil ochocientos ochenta pesos 19/100 m.n.).

1. Ingresos de Gestión 4-1

Se explica que comprende los ingresos provenientes de contribuciones como los Derechos, Productos, Aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios, como se detalla en la siguiente tabla, los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 31 de mayo del 2023:

Cuenta	Descripción	Enero-Mayo
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	185,377,747.45
4-1-04	DERECHOS	175,811,149.15
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	164,180,936.50
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	38,684,697.00
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	26,230,624.96
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	9,859,608.07
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	2,247,635.25
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	1,096,489.18
4-1-04-03-001-0001-0013	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%	-749,660.46
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	85,387,445.00
4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	64,448,794.10
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	31,318,326.89
4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	528,939.10
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	1,322,845.83
4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-3,246.51
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-4,536,584.86
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-1,667,937.85
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-5,941,611.97
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-82,079.73
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	25,418,139.01
4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	460,834.27
4-1-04-03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	161.40
4-1-04-03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	445,231.68



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-03-001-0003-0005	CONEXIONES Y RECONEXIONES ALCANTARILLADO	0.00
4-1-04-03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	132,396.63
4-1-04-03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-624.58
4-1-04-03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-758,702.09
4-1-04-03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-383,439.39
4-1-04-03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-1,285,535.05
4-1-04-03-001-0003-0012	BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-18,950.87
4-1-04-03-001-0003-0013	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	-145,230.96
4-1-04-03-001-0003-0019	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	17,524,826.29
4-1-04-03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	9,447,171.68
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	14,690,655.49
4-1-04-03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	275,902.23
4-1-04-03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	97.03
4-1-04-03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-373.97
4-1-04-03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-452,206.11
4-1-04-03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-229,080.05
4-1-04-03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-768,214.50
4-1-04-03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-11,314.09
4-1-04-03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	10,347,705.84
4-1-04-03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	5,616,578.57
4-1-04-03-001-0004-0013	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	-88,439.46
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	11,630,212.65
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	3,373,596.12
4-1-04-04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	1,471,561.94
4-1-04-04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	506,999.76
4-1-04-04-001-0001-0007	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	381,666.25
4-1-04-04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	979,395.02
4-1-04-04-001-0001-0010	CONTRATACION DE SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	47,774.95
4-1-04-04-001-0001-0012	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	-13,801.80
4-1-04-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	8,256,616.53
4-1-04-04-001-0002-0001	RECARGOS	5,144,549.61
4-1-04-04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	-2,211,654.47
4-1-04-04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	1,030,901.40
4-1-04-04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	1,772,105.57
4-1-04-04-001-0002-0006	MULTAS	12,935,644.48
4-1-04-04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MUTAS	-10,414,930.06
4-1-05	PRODUCTOS	6,223,910.58
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	4,909,551.49
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	1,314,359.09
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	3,342,687.72
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	380,892.51
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	69,917.36
4-1-06-09-007-0001-0003	MATERIAL	180.68
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	605,191.18
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	181,154.69
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	577,796.34
4-1-06-09-007-0001-0009	INTERESES POR CONVENIO	1,828.01
4-1-06-09-007-0001-0011	PAGO BASES DE LICITACION	100,000.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	441,252.21
4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	410,301.96
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	517,510.11
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	41,757.93
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	14,904.74



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

2. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal, Fondos Distintos De Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones Y Pensiones Y Jubilaciones 4-2

Se explica que comprende los recursos que se reciben por concepto de participaciones, aportaciones y convenios, como se detalla en la siguiente tabla, los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 31 de mayo del 2023:

Cuenta	Descripción	Enero-Mayo
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	46,224,132.74
4-2-01	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	46,224,132.74
4-2-01-02	APORTACIONES	26,884,999.97
4-2-01-02-001	FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	26,884,999.97
4-2-01-02-001-0003	FISM BANOBRAS	26,884,999.97
4-2-01-03	CONVENIOS	19,339,132.77
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	19,339,132.77
4-2-01-03-006-0041	RECURSOS PROPIOS REFRENDOS	19,339,132.77

Los ingresos registrados en el mes de febrero del 2023 por concepto de FISM BANOBRAS por la cantidad de \$ 26,884,999.97 pesos, corresponde a recursos reprogramados, ya que se recibieron en el mes de diciembre del 2022, y se ejercerán en el ejercicio 2023.

Se registro en el mes de abril del 2023 por concepto de RECURSOS PROPIOS REFRENDOS la cantidad de \$19,339,132.77 pesos, correspondiente a recursos reprogramados de los Recursos Excedentes del ejercicio 2022, lo cuales se ejercerán en obra pública este ejercicio 2023.

3. Otros Ingresos y Beneficios

Respecto de los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, no se realizaron registros.

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, los saldos al 31 de mayo del 2023, por la cantidad de \$ 87,254,882.13 (ochenta y siete millones doscientos cincuenta y cuatro mil ochocientos ochenta y dos pesos 13/100 m.n.).

1. Gastos de Funcionamiento 5-1

Comprende los gastos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 31 de mayo del 2023:

Cuenta	Descripción	Enero-Mayo
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	79,254,882.13
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	43,929,968.09
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	21,732,364.43
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	20,172,756.84



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	1,559,607.59
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	268,535.04
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	268,535.04
5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	268,535.04
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,489,358.71
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	833,055.58
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	40,991.13
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	647,026.18
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	1,540,617.22
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	400,953.12
5-1-01-03-004-0002	ESTIMULOS ESPECIALES	26,715.48
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	4,014,304.55
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	1,953,729.09
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	933,477.60
5-1-01-04-003-0001	RCV	1,127,097.86
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	14,425,405.36
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	11,233.60
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	3,917,847.87
5-1-01-05-004-0003	APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENTES	1,000.00
5-1-01-05-004-0005	APOYO PARA GASTOS FUNERARIO	15,000.00
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	296,242.60
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	142,767.85
5-1-01-05-004-0017	BECAS	43,154.00
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	1,416,333.33
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	651,264.98
5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	104,000.00
5-1-01-05-004-0032	BONO DÍA DE LA MADRE	106,000.00
5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	153,400.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BÁSICA	4,278,999.89
5-1-01-05-004-0052	GASTOS DE EJECUCIÓN	2,804,265.24
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	483,896.00
5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES	483,896.00
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,025,340.09
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	259,594.82
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA	137,268.91
5-1-02-01-001-0004	MATERIAL Y ÚTILES DE IMPRESIÓN	1,280.00
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	33,342.89
5-1-02-01-005-0001	MATERIAL IMPRESO.	2,024.00
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	85,679.02
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	30,637.39
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	30,637.39
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	4,053,204.52
5-1-02-04-002-0001	CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS	209,698.19
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	831,646.99
5-1-02-04-007-0001	PRODUCTOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	231,905.72
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	2,779,953.62
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	142,750.00
5-1-02-05-004	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	1,000.00
5-1-02-05-004-0001	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	1,000.00
5-1-02-05-009	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	141,750.00
5-1-02-05-009-0001	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	141,750.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,533,879.61
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,533,879.61



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 MAYO DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	971,594.74
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	447,408.14
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	114,876.73
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	24,125.67
5-1-02-07-002	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	24,125.67
5-1-02-07-002-0001	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	24,125.67
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	981,148.08
5-1-02-09-001-0001	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERIA Y AGRICULTURA	67,336.51
5-1-02-09-004-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPOS DE COMPUTO	96,030.69
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	302,578.49
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	508,243.39
5-1-02-09-009-0001	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	6,959.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	28,299,573.95
5-1-03-01	SERVICIOS BASICOS	22,221,755.84
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	22,069,338.59
5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	110,890.31
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	41,526.94
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	102,543.39
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	94,612.36
5-1-03-02-007-0005	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE COMPUTO	7,931.03
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,037,412.31
5-1-03-03-001-0001	SERVICIOS LEGALES, NOTARIALES Y DE APOYO PARA TRÁMITES LEGALES.	26,087.84
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	671,728.00
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORIA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	221,719.55
5-1-03-03-004-0001	SERVICIOS DE PREPARACIÓN E IMPARTICIÓN DE CURSOS	117,876.92
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,336,780.45
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,132,730.84
5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	1,132,730.84
5-1-03-04-004	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	204,049.61
5-1-03-04-004-0001	PRIMAS DE SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL DEL ESTADO	204,049.61
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,583,402.29
5-1-03-05-001-0001	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE EDIFICIOS	5,820.00
5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	72,195.00
5-1-03-05-003-0001	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTO INCLUYE PÓLIZA DE SEGURO	3,405.17
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	187,938.26
5-1-03-05-007-0001	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	1,290,476.79
5-1-03-05-009-0001	CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS	23,567.07
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	205,000.00
5-1-03-06-001-0003	PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	205,000.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	9,298.18
5-1-03-07-001-0001	PASAJE AEREO	3,119.62
5-1-03-07-002-0001	PASAJES TERRESTRES	624.12
5-1-03-07-005-0001	GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN VIÁTICOS	2,630.13
5-1-03-07-005-0002	GASTOS DE HOSPEDAJE EN VIÁTICOS	2,924.31
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	3,600.00
5-1-03-08-002-0002	GASTOS POR CELEBRACIÓN DE ACTOS DE ORDEN SOCIAL	3,600.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,799,781.49
5-1-03-09-002-0003	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES	108,437.00



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 MAYO DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-09-002-0005	CERTIFICACIONES Y DEMÁS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,673,181.00
5-1-03-09-009-0001	OTROS SERVICIOS GENERALES	18,163.49

2. Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas 5-2

Comprende los gastos de Pensiones y Jubilaciones, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 31 de mayo del 2023:

Cuenta	Descripción	Enero-Mayo
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,431,624.34
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	8,431,624.34
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	4,957,519.50
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	1,059,514.96
5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	121,802.20
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	60,615.20
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	1,294,459.75
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	46,000.00
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	1,200.00
5-2-05-02-029	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	99,150.63
5-2-05-02-032	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	30,000.00
5-2-05-02-033	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	106,985.10
5-2-05-02-036	BECAS JUBILADOS	8,736.00
5-2-05-02-044	BONO SINDICAL JUBILADO	72,800.00
5-2-05-02-050	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	571,841.00
5-2-05-02-051	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	1,000.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. **Efectivo 1-1-01-01**, al 31 de mayo del 2023 presenta un saldo de \$ 138,652.79 (ciento treinta y ocho mil seiscientos cincuenta y dos pesos 79/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-01	EFFECTIVO	138,652.79
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	44,754.78
1-1-01-01-001-0001-0002	CABRALES MICHEL HILDA	3,854.78
1-1-01-01-001-0001-0012	ZAVALA SANCHEZ ARIANA	1,000.00
1-1-01-01-001-0001-0015	GAVIÑO ORTIZ MARITZA	6,000.00
1-1-01-01-001-0001-0018	VENTURA ESPINOZA GABRIELA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0021	GARCIA A MEZCUA ADHARA	1,900.00
1-1-01-01-001-0001-0023	CAMACHO PECH LIVIA LIZBETH	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0024	PINEDA BELTRAN ESMERALDA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0025	QUIROZ MAGAÑA WENDY ALEJANDRA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0032	GUTIERREZ GALLEGOS MAYRA EDID	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0034	HUGO WENCESLAO MESINA CAMPOS	20,000.00



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-01-001-0001-0038	CHAVEZ GARCIA VIRGINIA	2,000.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	93,898.01
1-1-01-01-001-0002-0021	ALVAREZ MACIAS J. ANTONIO	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0022	CHIPRES ANDRADE LEONARDO	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0027	CARMONA ROBLES ERNESTO	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0028	GUZMAN DIAZ PEDRO	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0030	NAVA LEAL JORGE	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0032	GOMEZ CALVARIO GENESIS AMAIRANI	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0034	ARREGUIN ACEVEDO BRAULIO	6,624.15
1-1-01-01-001-0002-0035	SANTOS MARTINEZ PATRICIA	7,164.87
1-1-01-01-001-0002-0043	CASTILLO NAVARRO ENRIQUE	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0056	TAFOYA RODRIGUEZ AZALEA	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0058	DAMIAN SERRANO HECTOR ALEJANDRO	108.99
1-1-01-01-001-0002-0062	MORENO CEBALLOS CARLOS ALBERTO	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0069	HECTOR JESUS VALDES MAGAÑA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0070	CORDOVA AREVALO MIGUEL ANGEL	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0072	ELDER DOVAL ESTRADA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0073	JORGE ALBERTO RODRIGUEZ HERNANDEZ	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0074	CEJA VALDEZ FLOR JAZMIN	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0075	MICHEL VISCAINO IRMA LETICIA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0076	NUÑO RODRIGUEZ ERICK DAVID	3,000.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de \$32,000.00 pesos corresponde a fondos asignados al personal que actualmente atiende las cajas recaudadoras. Y la cantidad de \$12,754.78 pesos corresponde a asignaciones que en su momento no fueron debidamente comprobados y/o aclarados ya que son personas que actualmente no laboran en el organismo operador de agua (CAPDAM), por lo que se procederá a enviar dicha información al Órgano Interno de Control de (CAPDAM) para el debido proceso de investigación.

FONDOS REVOLVENTES, el saldo de esta cuenta corresponde a asignaciones a directores y jefes de área, así como a saldos que en su momento no fueron debidamente comprobados y/o aclarados ya que son personas que actualmente no laboran en el organismo operador de agua (CAPDAM).

2. *Bancos/Tesorería 1-1-01-02*, al 31 de mayo del 2023 presenta un saldo de \$ 204,139,216.86 (doscientos cuatro millones ciento treinta y nueve mil doscientos dieciséis pesos 86/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	363,297.52
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0002	BANCO BANCOMER CTA 0117982801 RECURSOS PROPIOS	222,482.93
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	862,110.67
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	51,293.94
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 0644/4238 TPV REC PROP	2,831,623.74



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 6401/50708 (PROVISIONES)	80,818,777.12
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 9385/49054	6,785,721.53
1-1-01-02-001-0009-0014	BAJIO-0155/69662 FACTIBILIDADES E INCORPORACIONES	30,403,742.35
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 7996/48682 (REC PROP)	48,495,585.83
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 1129/ (REC PROP-REFERENCIADA)	159,920.22
1-1-01-02-001-0009-0032	BAJIO CTA 3082 (REC PROP NOMINA)	96,713.00
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 003790 (NOMINA)	165,708.41
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 003731 (TERMINAL)	1,910,010.35
1-1-01-02-001-0013	BANCO AZTECA	
1-1-01-02-001-0012-0009	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC PRO)	441,408.52
SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO		173,608,396.13

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	7,609,300.68
1-1-01-02-001-0009-0011	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	400,004.22
1-1-01-02-001-0009-0025	BAJIO 9343/0989 BANOBRAS 2022	16,744,013.64
1-1-01-02-001-0009-0026	BAJIO 0042/1629 RECURSO MUNICIPAL 2021	4,385,192.69
1-1-01-02-001-0009-0027	BAJIO 9814/701426 FISM PRODIM 2022	420,890.25
1-1-01-02-001-0009-0028	BAJIO 9582/1108 FAIS 2022	971,419.25
SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO		30,530,820.73

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

1. *Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 1-1-02*, al mes de mayo del 2023 reflejan un saldo acumulado de \$ 18,945,704.02 (dieciocho millones novecientos cuarenta y cinco mil setecientos cuatro pesos 02/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	18,945,704.02
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	667,262.03
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	686,995.28
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COPROBAR	0
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	8,510.00
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	-28,243.25
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	18,278,441.99
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	18,090,242.99
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE FECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

2. *Bienes o Servicios a Recibir 1-1-03*, al mes de mayo del 2023 reflejan un saldo de \$5,974,412.31 (cinco millones novecientos setenta y cuatro mil cuatrocientos doce pesos 31/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,974,412.31
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,056.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	4,056.18
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	5,970,356.13
1-1-03-04-001-0007-0012	CURSA CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V.	4,162,889.13
1-1-03-04-001-0007-0023	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES DEL PUERTO S.A. DE C.V.	731,436.81
1-1-03-04-001-0007-0033	B10 TALLER DE ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION, SA DE CV	1,076,030.19

Inventarios

1. Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Para este periodo no aplica a la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

Almacenes

1. *Almacén* al mes de mayo del 2023 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

Inversiones Financieras

1. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

Para este periodo no aplica a la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Rubros correspondientes al Activo No Circulante.



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

1. *Bienes Inmuebles 1-2-03* con un saldo al mes de mayo del 2023 de \$ 419,921,053.19 (cuatrocientos diecinueve millones novecientos veintiún mil cincuenta y tres pesos 19/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	419,921,053.19
1-2-03-01	TERRENOS	6,436,123.00
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
1-2-03-01-003	OTROS PREDIOS NO EDIFICADOS	345,900.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41
1-2-03-03-001-0001	OBRAS DE OPERAC. AGUA POTABLE	35,479,602.10
1-2-03-03-001-0002	OBRAS PUBLICAS APA-COL-96	4,855,741.61
1-2-03-03-001-0003	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	7,688,223.59
1-2-03-03-001-0004	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEO	24,505,372.14
1-2-03-03-001-0005	P.T.A.N. COLOMOS	4,197,850.86
1-2-03-03-001-0006	CONSTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22
1-2-03-03-001-0007	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38
1-2-03-03-001-0008	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	267,346,776.37
1-2-03-05-002-0001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	820,249.46
1-2-03-05-002-0008	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35
1-2-03-05-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	63,399,698.97
1-2-03-05-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	139,182,484.21
1-2-03-05-007-0012	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61
1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	29,876,059.91
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	1,684,878.85
1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	21,855,769.98
1-2-03-06-009-0003	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	304,113.67

2. *Bienes Muebles 1-2-04*, con un saldo al mes de mayo del 2023 de \$ 179,584,404.04 (ciento setenta y nueve millones quinientos ochenta y cuatro mil cuatrocientos cuatro pesos 04/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	179,584,404.04
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,691,699.90
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	453,891.84
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	6,551,780.59
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,664,977.47
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	125,955.82
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	93,909.18
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	576,487.89
1-2-04-03-001	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	146,127.00
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	34,208,025.31
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	34,127,249.45
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	135,967,935.12
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	22,917,072.25
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	1,371,242.88
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	376,061.43
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	3,909,020.40
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,355,767.52
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,267,805.36
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00
1-2-04-07-001-0001	OBRAS DE ARTE EN EDIFICIOS DE DOMINIO PÚBLICO O BAJO RESGUARDO DIRECTO DE FUNCIONARIOS.	14,300.00

Estimaciones y Deterioros

1. *Estimaciones y Deterioros 1-02-06*, al mes de mayo del 2023 los registros muestran un saldo de \$7,385,428.67 (siete millones trescientos ochenta y cinco mil cuatrocientos veintiocho pesos 67/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-06	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	7,385,428.67
1-2-06-01	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	7,311,778.07
1-2-06-01-001	DPN. EDIFICIOS	3,617.76
1-2-06-01-002	DEPRECIACIÓN DE OBRAS AGUA POTABLE	5,864,136.16
1-2-06-01-003	DEPREC. DE OBRAS DE ALCANTARILLADO	1,034,302.49
1-2-06-01-004	DPN. EQUIPO DE TRANSPORTE	323,257.55
1-2-06-01-005	DPN. HERRAMIENTAS	28,688.54
1-2-06-01-006	DPN. EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16,356.48
1-2-06-01-007	DEP. OTROS EQUIPOS	41,419.09
1-2-06-03	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	73,650.60
1-2-06-03-001	DPN. MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	73,650.60

Otros Activos

1. *Otros Activos 1-02-07*, al mes de mayo del 2023 los registros muestran un saldo de:

1-2-07	ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98
1-2-07-01	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98
1-2-07-01-001	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS	455,030.98
1-2-07-09-001	DEPOSITOS EN GARANTIA	23,240.00
1-2-07-09-001-0001	PROV. PORT DE COMBUSTIBLE	3,500.00
1-2-07-09-001-0002	SER. ARMERIA / RAFAEL CHAVEZ	1,000.00
1-2-07-09-001-0003	ALATRISTE S. PATRICIA GUADALUPE	3,000.00



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-07-09-001-0004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,770.00
1-2-07-09-001-0005	SEVILLA MENDOZA HILDA	11,970.00

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar

1. Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al mes de mayo del 2023 de \$ 13,719,267.58 (trece millones setecientos diecinueve mil doscientos sesenta y siete pesos 58/100 m.n.), como se enlista.

Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

Cuenta	Descripción	Saldo
2	PASIVO	13,719,267.58
2-1	PASIVO CIRCULANTE	13,719,267.58
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,719,267.58
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,589,462.74
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	1,204,562.68
2-1-01-02-001-0002	MAGALLANES GOMEZ LOURDES CELEDONIA	57,548.76
2-1-01-02-001-0035	INGENIERIA Y EQUIPOS PARA FLUIDOS, S.A. DE C.V.	7,986.60
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0136	PICHARDO MUÑOZ OCTAVIO	117,318.34
2-1-01-02-001-0172	EQUIPOS Y PRODUCTOS QUIMICOS DEL NOROESTE SA DE CV	164,430.00
2-1-01-02-001-0257	MONROY BUSTOS RAMIRO	2,988.00
2-1-01-02-001-0283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	8,478.70
2-1-01-02-001-0358	CLAUDIA EUGENIA CARRIZALES MALDONADO	58,742.40
2-1-01-02-001-0359	TRITURADOS Y PETREOS DG S.A. DE C.V.	1,948.80
2-1-01-02-001-0361	JOSE ALBERTO CAHUICH AVILA	398,741.97
2-1-01-02-001-0362	REBOMSU SA DE CV	123,702.40
2-1-01-02-001-0376	MARIA BETSAIDE ROSAS SANCHEZ	3,535.00
2-1-01-02-001-0394	JESUS SALVADOR LEAL JARA	15,046.00
2-1-01-02-001-0489	S.H.I. DE MEXICO S DE RL DE CV	23,662.46
2-1-01-02-001-0520	LUIS FERNANDO OCHOA GUTIERREZ	40,348.81
2-1-01-02-001-0547	FERMATOOLS, S.A DE C.V	29,257.77
2-1-01-02-001-0561	MANTENIMIENTO INTEGRAL DE MANZANILLO S.A DE C.V	2,262.00
2-1-01-02-001-0565	CONSULTORIA EN INFORMATICA ALSA, S.A DE C.V	30,774.80
2-1-01-02-001-0568	OFITEC TECNOLOGIA S.A. DE C.V.	15,584.53
2-1-01-02-001-0590	GERMAN LEAL JARA	4,130.00
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,384,900.06
2-1-01-02-002-0008	TORRES MEJIA ANGELICA	7,688.25
2-1-01-02-002-0010	GUERRERO VENEGAS MONICA ERENDIRA	20,648.00
2-1-01-02-002-0032	INNOVA Y DESARR EN SIST DE VANGUARDIA, S.A DE C.V.	569.51
2-1-01-02-002-0051	BARAJAS PALOMERA JENNIFER MELISSA	113,383.04
2-1-01-02-002-0117	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS (USUARIOS)	1,090,306.69
2-1-01-02-002-0337	BARRIENTOS BALLINAS KARLA VERENICE	5,220.00
2-1-01-02-002-0339	GRUPO BINASA DEL NORTE S.A. DE C.V.	41,814.09
2-1-01-02-002-0438	SALVADOR SANCHEZ URINCHO	75,589.08
2-1-01-02-002-0458	MANGUERAS AUTOMOTRICES E INDUSTRIALES DE MICHOACAN S.A DE C.V	931.40
2-1-01-02-002-0465	CAMACHO ORDAZ MARCO ANTONIO	5,800.00
2-1-01-02-002-0484	JONATHAN EDUARDO VILLA MONTES	22,950.00
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,573,521.10



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	1,069.73
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	22,232.03
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	1,586.52
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	2,051.98
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	199,601.74
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	0.02
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	335,131.64
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	2,965.69
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	32,405.51
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	0.24
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	3,495.41
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	1,115,699.24
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	331.00
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	831,867.69
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,025,082.66
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.74
2-1-01-08-001-0028	LEMUS NARANJO JOSE ANTONIO	0.30
2-1-01-08-018	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	1,283.44
2-1-01-08-022	RAMOS MONROY ENRIQUE	555,000.00

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

1. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

Pasivo Diferidos

1. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente

Provisiones

1. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,573,521.10
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	1,069.73
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	22,232.03
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	1,586.52
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	2,051.98
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	199,601.74
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	0.02
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	335,131.64
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	2,965.69
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	32,405.51
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	0.24
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	3,495.41
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	1,115,699.24
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	331.00



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	831,867.69
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,025,082.66

Otros Pasivos

- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente

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 al mes de mayo del 2023

	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos		Saldo Final
3-1	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,675,630.77	0	0.00	266,675,630.77
3-1-01	APORTACIONES	266,329,730.77	0.00	0.00	266,329,730.77
3-1-02	DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	0.00	0.00	345,900.00

- Se informa de manera agrupada, acerca del monto al mes de mayo del 2023, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos		Saldo Final
3-2	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	445,127,336.45	46,472,217.45	18,994.99	398,674,113.99
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	445,512,724.71	46,472,217.45	18,994.99	399,059,502.25
3-2-05	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	0.00	0.00	-385,388.26

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y equivalentes

Se presenta el análisis de las cifras del periodo actual al mes de mayo del (2023) y periodo anterior al mes de mayo (2022) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como sigue:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo en Bancos – Tesorería	204,277,869.65	115,248,577.93
Efectivo	138,652.79	
Bancos	204,139,216.86	
Efectivo en Bancos - Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total, de Efectivo y Equivalentes	204,277,869.65	115,248,577.93

2. Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Se detalla las Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, con su monto global del periodo de 01 de enero al 31 de mayo del 2023, de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas			
Cuenta		2023	
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	11,085,395.79	
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,910,497.02	
1-2-03-01	TERRENOS	0	
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	9,910,497.02	
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0	
1-2-04	BIENES MUEBLES	1,174,898.77	
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	179,466.72	
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	68,390.00	
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	0	
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	927,042.05	
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0	
1-2-06	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0	
1-2-06-01	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0	
1-2-06-03	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0	
1-2-07	ACTIVOS DIFERIDOS	0	
1-2-07-01	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0	
1-2-07-09	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0	

3. Conciliación De Flujos De Efectivo Netos

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), al 31 de mayo del 2023, utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	143,915,373.72	84,939,036.10
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

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

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

1. Conciliación Entre Los Ingresos Presupuestarios y Los Ingresos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables del 01 de enero al 31 de mayo de 2023		
Concepto		2023
1	TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	231,601,880.19
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
2.1	Ingresos Financieros	0
2.2	Incremento por variación de inventarios	0
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	0
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	0
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4	TOTAL, DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)	231,601,880.19

2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables del 01 de enero al 31 de mayo de 2023		
Concepto		2023
1	TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	104,742,258.39
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	17,055,751.92
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materias y Suministros	0
2.3	Mobiliario y equipo de administración	179,466.72
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0



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 MAYO DE 2023 A) NOTAS DE DESGLOSE

2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	68,390.00
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	927,042.05
2.9	Activos biológicos	0
2.1	Bienes inmuebles	0
2.11	Activos intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	15,880,853.15
2.13	Obra pública en bienes propios	0
2.14	Acciones y participaciones de capital	0
2.15	Compra de títulos y valores	0
2.16	Concesión de Préstamo	0
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
2.19	Amortización de la deuda pública	0
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de inventarios	0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	87,686,506.47

FIRMAS

DIRECTOR GENERAL



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

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"



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 MAYO DE 2023 B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

COMISION DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

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 son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa.

Se detallan las **NOTAS DE MEMORIA** a los Estados Financieros del **01 enero al 31 de mayo del 2023** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

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 mayo del 2023.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

CONCEPTO	VALOR
Valores	0
Emisión de obligaciones	0
Avales y garantías	0
Juicios	0
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0
Bienes concesionados o en comodato	0

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS			
Concepto		2023	
		Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	330,059,521.05	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)	0	144,681,773.60
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	46,224,132.74	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)	0	231,601,880.10



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 MAYO DE 2023 B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS			
Concepto		2023	
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	330,059,521.05
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)	247,408,658.40	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	46,224,132.74
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	24,132,736.91	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	1,634,144.72	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	367,638.75	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	102,740,474.90	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.

FIRMAS



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



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"



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 MAYO DE 2023 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

COMISION DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

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 son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa.

Se detallan las **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 enero al 31 de mayo del 2023** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

1. 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.

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. El Municipio de Manzanillo se localiza en el estado de Colima y se encuentra a una distancia aproximada de unos 90 kilómetros del municipio de Colima. El mapa mexicano señala que el municipio de Manzanillo se encuentra entre las coordenadas geográficas 19° 03' 08" de latitud norte y 104° 18' 57" de longitud oeste. Manzanillo tiene límites al norte con Minatitlán, al este con Coquimatán y Armería, al sur con el Océano Pacífico, finalmente tanto al oeste como al noreste limita con el estado de Jalisco.

El municipio de Manzanillo tiene una superficie territorial de 1,578.42 km² y debido a eso es el municipio más grande del estado de Colima. La altitud promedio que presenta es de 4 metros sobre el nivel del mar. Es importante saber que su nombre se debe a que en su territorio existen muchos árboles de manzanillo o manzano en dicha región. Estadísticamente el INEGI informó que los resultados obtenidos del tercer censo de población efectuado en el 2015 en el municipio de Manzanillo, mostraron que está formado por 184,541 habitantes.

3. 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 servicios 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:

1. 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.



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 MAYO DE 2023 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

2. 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.
3. 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.
4. 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.
Abarca el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio
- d) Régimen jurídico.
El Organismo se encuentra en el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
El organismo operador está obligado a retener ISR por sueldos y salarios, así mismo enterarlo a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por medio del Sistema de Administración Tributaria (SAT).
- f) Estructura organizacional básica.
 1. Consejo de Administración
 2. Consejo Consultivo
 3. Dirección General
 4. Dirección de Contraloría (Órgano Interno de Control)
 5. Dirección Comercial
 6. Dirección Administrativa
 7. Dirección de Finanzas
 8. Dirección de Operación
 9. Dirección de Construcción
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
Para este ejercicio no aplica al Organismo.

4. 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.



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 MAYO DE 2023 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no utiliza ningún método para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública.
- La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no realiza operaciones en el extranjero.
- La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no maneja la cuenta de inventarios.
- Los Beneficios a empleados de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo son prestaciones por concepto de Quinquenios, Bono del día del Padre, Bono día de la Madre, Bono de Puntualidad, Bono del Burócrata, Becas, Bono de Antigüedad, Bono de Cumpleaños, Bono Sindical, Canasta Básica, entre otros.
- Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- 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. Se ha venido corrigiendo la forma de registrar movimientos en contabilidad para ir disminuyendo errores.
- Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, al mes de mayo de 2023 realiza Depuración y cancelación de saldos para presentar informes financieros confiables.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no realiza operaciones con moneda extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

El ente no realiza métodos de actualización en los activos fijos, no se tienen cantidades ni porcentajes de depreciación.

Estimaciones y Deterioros 1-02-06, al mes de mayo del 2023 los registros muestran un saldo de \$7,385,428.67 (siete millones trescientos ochenta y cinco mil cuatrocientos veintiocho pesos 67/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-06	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	7,385,428.67
1-2-06-01	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	7,311,778.07
1-2-06-01-001	DPN. EDIFICIOS	3,617.76
1-2-06-01-002	DEPRECIACION DE OBRAS AGUA POTABLE	5,864,136.16
1-2-06-01-003	DEPREC. DE OBRAS DE ALCANTARILLADO	1,034,302.49
1-2-06-01-004	DPN. EQUIPO DE TRANSPORTE	323,257.55
1-2-06-01-005	DPN. HERRAMIENTAS	28,688.54
1-2-06-01-006	DPN. EQUIPO DE COMUNICACION	16,356.48
1-2-06-01-007	DEP. OTROS EQUIPOS	41,419.09
1-2-06-03	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	73,650.60
1-2-06-03-001	DPN. MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	73,650.60

Debe mostrar la siguiente información:

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.



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 MAYO DE 2023 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 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.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

9. 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, por el periodo del 01 de enero al 31 de mayo de 2023.

N	FF	OR	RF	Rubro	Descripción	Rec-Ene	Rec-Feb	Rec-Mar	Rec-Abr	Rec-May
0	01	00	00	00	NO ETIQUETADO	57,790,411.30	48,703,435.09	30,628,799.01	43,738,662.47	23,855,572.35
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	57,790,411.30	48,703,435.09	30,628,799.01	24,399,529.70	23,855,572.35
0	01	01	01	00	DERECHOS	57,790,411.30	48,703,435.09	30,628,799.01	24,399,529.70	23,855,572.35
1	01	01	01	4	DERECHOS	56,070,759.96	47,022,208.16	28,299,909.15	22,548,599.48	21,869,672.40
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,067,234.16	1,077,854.68	1,341,394.93	1,372,707.84	1,364,718.97
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	652,417.18	603,372.25	987,494.93	478,222.38	621,1800.98
0	01	04	00	00	INGRESOS PROPIOS	0	0	0	19,339,132.77	0
0	01	04	03	00	RECUROS EXCEDENTES	0	0	0	19,339,132.77	0
1	01	04	03	8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	19,339,132.77	0
0	02	00	00	00	ETIQUETADO	0	26,884,999.97	0	0	0
0	02	05	00	00	RECURSOS FEDERALES	0	26,884,999.97	0	0	0
0	02	05	01	00	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0	26,884,999.97	0	0	0
1	02	05	01	8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	0	26,884,999.97	0	0	0



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 MAYO DE 2023 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

				DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES						
				TOTAL	57,790,411.30	75,588,435.06	30,628,799.01	43,738,662.47	23,855,572.35	

b) Se Aprobó en Presupuesto de Ingresos por la cantidad de \$ 330,059,521.05 pesos, y se estima recaudar mensualmente lo señalado en la siguiente tabla.

FF	OR	RF	Rubro	Descripción	Est-Ene	Est-Feb	Est-Mar	Est-Abr	Est-May	Est-Jun
01	00	00	00	NO ETIQUETADO	49,173,926.55	46,594,116.23	31,046,825.48	20,387,522.52	19,104,814.44	26,978,623.45
01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	49,173,926.55	46,594,116.23	31,046,825.48	20,387,522.52	19,104,814.44	26,978,623.45
01	01	01	00	DERECHOS	49,173,926.55	46,594,116.23	31,046,825.48	20,387,522.52	19,104,814.44	26,978,623.45
01	01	01	4	DERECHOS	47,639,845.43	45,748,182.07	29,911,032.13	19,124,890.96	17,791,443.08	25,662,461.63
01	01	01	5	PRODUCTOS	123,409.35	151,306.86	409,800.68	443,545.23	536,681.21	561,966.03
01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	1,410,671.77	694,627.30	725,992.67	819,086.33	776,690.15	754,195.79
				TOTAL	49,173,926.55	46,594,116.23	31,046,825.48	20,387,522.52	19,104,814.44	26,978,623.45

FF	OR	RF	Rubro	Descripción	Est-Jul	Est-Ago	Est-Sep	Est-Oct	Est-Nov	Est-Dic
01	00	00	00	NO ETIQUETADO	21,242,588.38	27,363,063.77	19,913,050.23	16,702,575.77	20,848,252.91	30,704,161.32
01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	21,242,588.38	27,363,063.77	19,913,050.23	16,702,575.77	20,848,252.91	30,704,161.32
01	01	01	00	DERECHOS	21,242,588.38	27,363,063.77	19,913,050.23	16,702,575.77	20,848,252.91	30,704,161.32
01	01	01	4	DERECHOS	20,021,043.89	26,112,154.67	18,654,880.16	15,993,249.11	20,228,658.54	29,770,550.06
01	01	01	5	PRODUCTOS	622,619.51	649,187.94	634,865.70	103,623.51	99,651.22	143,062.99
01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	598,924.98	601,721.16	623,304.37	605,703.15	519,943.15	790,548.27
				TOTAL	21,242,588.38	27,363,063.77	19,913,050.23	16,702,575.77	20,848,252.91	30,704,161.32

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

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene deuda con créditos donde pueda considerar intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

11. Calificaciones otorgadas

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene créditos por lo que no tiene calificación otorgada.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, cuenta con Reglamentos, Manuales y Lineamientos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no genera información financiera de manera segmentada

14. 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.

No se realizaron eventos posteriores al cierre



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 MAYO DE 2023 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

15. Partes Relacionadas

En La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

En La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, se han realizado durante esta administración depuración de saldos de cuentas contables, con la finalidad de estar en condiciones de presentar estados financieros que contengan información oportuna, veraz y confiable, apegado a los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y formatos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

FIRMAS

DIRECTOR GENERAL
ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
DIRECCIÓN GENERAL

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

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	231,601,880.19
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1	<i>Ingresos Financieros</i>	<i>0.00</i>
2.2	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	<i>0.00</i>
2.3	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	<i>0.00</i>
2.4	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	<i>0.00</i>
2.5	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	<i>0.00</i>
2.6	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	<i>0.00</i>
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1	<i>Aprovechamientos patrimoniales</i>	<i>0.00</i>
3.2	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	<i>0.00</i>
3.3	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	<i>0.00</i>
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	231,601,880.19

Notas:

- 1.- SE DEBERAN INCLUIR LOS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO
- 2.- LOS INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS SE REGULARIZARAN PRESUPUESTARIAMENTE DE ACUERDO A LA LEGISLACION APLICABLE

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

Fecha: 09/06/2023 11:46:42 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	104,742,258.39
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	17,055,751.92
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materias y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y equipo de administración	179,466.72
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	68,390.00
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0.00
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	927,042.05
2.9	Activos biológicos	0.00
2.10	Bienes inmuebles	0.00
2.11	Activos intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	15,880,853.15
2.13	Obra pública en bienes propios	0.00
2.14	Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15	Compra de títulos y valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamo	0.00
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19	Amortización de la deuda pública	0.00
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	87,686,506.47

NOTA: SE DEBERAN INCLUIR LOS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO.

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

Fecha: 09/06/2023 11:46:43 a. m.



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 MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	739,139,021.81	486,482,160.78	402,636,796.53	822,984,386.06	83,845,364.25
ACTIVO CIRCULANTE	157,626,118.06	461,449,812.44	388,689,843.98	230,386,086.52	72,759,968.46
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	133,938,133.91	426,343,597.28	356,003,861.54	204,277,869.65	70,339,735.74
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	22,438,465.46	24,087,239.32	27,637,362.73	18,888,342.05	-3,550,123.41
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,056.18	11,018,975.84	5,048,619.71	5,974,412.31	5,970,356.13
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	581,512,903.75	25,032,348.34	13,946,952.55	592,598,299.54	11,085,395.79
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	410,010,556.17	23,857,449.57	13,946,952.55	419,921,053.19	9,910,497.02
BIENES MUEBLES	178,409,505.27	1,174,898.77	0.00	179,584,404.04	1,174,898.77
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	478,270.98	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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 MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			27,336,054.59	13,719,267.58
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			27,336,054.59	13,719,267.58



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 MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
 DIRECTOR GENERAL ING. LEONARDO CRIPRES ANDRADE				
 DIRECTORA DE FINANZAS L.C.E. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO				



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		231,601,880.19
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>	0.00	
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	175,811,149.15	
	-Productos de Tipo Corriente	6,223,910.58	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,342,687.72	
	-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	46,224,132.74	
	-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		87,686,506.47
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	39,915,663.54	
	-Contribuciones sociales	4,014,304.55	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	35,316,983.01	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	8,431,624.34	
	<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: 09/06/2023 11:46:48 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	7,931.03	
	<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	0.00	
	-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	143,915,373.72
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		17,067,531.92
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	15,892,633.15	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	1,174,898.77	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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

Fecha: 09/06/2023 11:46:48 a. m.

Pág.: 46



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

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)		231,601,880.19
7	GASTOS TOTALES (2+5)		104,754,038.39
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		104,754,038.39
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		126,847,841.80
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		126,847,841.80
11	FUENTES FINANCIERAS		3,550,123.41
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	2,294,769.84	
	Disminución de documentos por cobrar	1,255,353.57	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	0.00	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0.00

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

Fecha: 09/06/2023 11:46:48 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		136,380,101.34
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	70,339,735.74	
	<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	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Conceción de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	5,970,356.13	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	13,616,787.01	
	<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	46,453,222.46	

■ 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 MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro	Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Estimado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Ingreso Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Recaudado Ene-May (5)	Diferencia Ene-May (6=5-1)
1			IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2			CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3			CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4			DERECHOS	160,215,393.67	2,084,857.14	162,300,250.81	175,811,149.15	175,811,149.15	15,595,755.48
5			PRODUCTOS	1,664,743.33	0.00	1,664,743.33	6,223,910.58	6,223,910.58	4,559,167.25
6			APROVECHAMIENTOS	4,427,068.22	-2,084,857.14	2,342,211.08	3,342,687.72	3,342,687.72	-1,084,380.50
7			INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8			PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	46,224,132.74	46,224,132.74	46,224,132.74	46,224,132.74	46,224,132.74
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:

166,307,205.22 46,224,132.74 212,531,337.96 231,601,880.19 231,601,880.19 65,294,674.97

Ingresos excedentes:

217,531,337.96



ING. LEONARDO CHIRRES ANDRADE



DIRECTOR DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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 MAYO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Ingreso				
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Recaudado Ene-May (5)
Rubro	Concepto					Diferencia Ene-May (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS						
1	IMPUESTOS	164,642,461.89	46,224,132.74	210,866,594.63	225,377,969.61	60,735,507.72
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	160,215,393.67	2,084,857.14	162,300,250.81	175,811,149.15	15,595,755.48
6	APROVECHAMIENTOS 2	4,427,068.22	-2,084,857.14	2,342,211.08	3,342,687.72	-1,084,380.50
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	46,224,132.74	46,224,132.74	46,224,132.74	46,224,132.74
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	1,664,743.33	0.00	1,664,743.33	6,223,910.58	4,559,167.25
5	PRODUCTOS 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS 3	1,664,743.33	0.00	1,664,743.33	6,223,910.58	4,559,167.25
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO						
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		166,307,205.22	46,224,132.74	212,531,337.96	231,601,880.19	65,294,674.97

Ingresos excedentes:

212,531,337.96

65,294,674.97

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

Fecha: 09/06/2023 11:46:57 a. 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 MAYO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Ingreso		Devengado		Recaudado		Diferencia	
Rubro	Clave Presupuestaria	Concepto	Estimado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Ene-May (4)	Ene-May (5)	Ene-May (6=5-1)	
 DIRECTOR GENERAL ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE DIRECCIÓN GENERAL									
 DIRECTORA DE FINANZAS C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO									



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 MAYO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Ingreso					Diferencia Ene-May (6=5-1)
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Recaudado Ene-May (5)	
Rubro	Concepto						

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

- 1.- Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos
- 2.- Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.
- 3.- Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

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

Fecha: 09/06/2023 11:46:57 a. m.

- **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 MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Ene-May	(6=3-4)
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)		
1 0	SERVICIOS PERSONALES	45,375,651.88	4,932,984.97	50,308,636.85	43,929,968.09	43,929,968.09	6,378,668.76	
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	24,113,907.20	532,967.56	24,646,874.76	21,732,364.43	21,732,364.43	2,914,510.33	
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	428,998.20	0.00	428,998.20	268,535.04	268,535.04	160,463.16	
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,251,571.77	2,581,661.33	3,833,233.10	3,489,358.71	3,489,358.71	343,874.39	
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	4,524,019.50	194,511.79	4,718,531.29	4,014,304.55	4,014,304.55	704,226.74	
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15,057,155.21	1,623,844.29	16,680,999.50	14,425,405.36	14,425,405.36	2,255,594.14	
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 7	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,979,610.40	1,177,991.59	12,157,601.99	7,025,340.09	6,644,395.01	5,132,261.90	
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	438,809.85	75,522.31	514,332.16	259,594.82	259,594.82	254,737.34	
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	94,312.20	3,366.32	97,678.52	30,637.39	30,637.39	67,041.13	
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	5,708,346.95	653,107.87	6,361,454.82	4,053,204.52	3,880,627.16	2,308,250.30	
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,243,452.05	0.00	1,243,452.05	142,750.00	1,000.00	1,100,702.05	
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,270,684.05	8,000.00	2,278,684.05	1,533,879.61	1,533,879.61	744,804.44	
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	7,806.60	16,319.08	24,125.68	24,125.67	24,125.67	0.01	
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,216,198.70	421,676.01	1,637,874.71	981,148.08	914,530.36	656,726.63	
3 0	SERVICIOS GENERALES	35,545,569.40	1,556,275.05	37,101,844.45	28,299,573.95	28,200,459.23	8,802,270.50	
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	26,167,845.65	0.00	26,167,845.65	22,221,755.84	22,221,755.84	3,946,089.81	
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	392,247.00	14,900.00	407,147.00	102,543.39	102,543.39	304,603.61	
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,984,005.90	511,862.27	2,495,868.17	1,037,412.31	1,032,412.31	1,458,455.86	
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	990,811.15	544,979.12	1,535,790.27	1,336,780.45	1,336,780.45	199,009.82	
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	3,086,580.15	193,661.99	3,280,242.14	1,583,402.29	1,509,287.57	1,696,839.85	
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	7,500.00	217,500.00	225,000.00	205,000.00	185,000.00	20,000.00	
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	104,999.65	0.00	104,999.65	9,298.18	9,298.18	95,701.47	
3 8	SERVICIOS OFICIALES	7,729.10	0.00	7,729.10	3,600.00	3,600.00	4,129.10	
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,803,850.80	73,371.67	2,877,222.47	1,799,781.49	1,799,781.49	1,077,440.98	

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,277,014.66	0.00	9,277,014.66	8,431,624.34	8,431,624.34	845,390.32
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	9,277,014.66	0.00	9,277,014.66	8,431,624.34	8,431,624.34	845,390.32
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	12,591,252.00	625,197.31	13,216,449.31	1,174,898.77	1,161,463.83	12,041,550.54
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	481,123.00	59,668.20	540,791.20	179,466.72	166,031.78	361,324.48
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,750.00	0.00	18,750.00	0.00	0.00	18,750.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	41,666.65	44,000.00	85,666.65	68,390.00	68,390.00	17,276.65
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	8,553,474.35	0.00	8,553,474.35	0.00	0.00	8,553,474.35
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	3,412,904.70	521,529.11	3,934,433.81	927,042.05	927,042.05	3,007,391.76
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	83,333.30	0.00	83,333.30	0.00	0.00	83,333.30
6 0	INVERSION PUBLICA	3,320,833.30	46,224,132.74	49,544,966.04	15,880,853.15	14,372,564.42	33,664,112.89
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	3,320,833.30	46,224,132.74	49,544,966.04	15,880,853.15	14,372,564.42	33,664,112.89
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 RESPONSABLES DEL EMISOR"



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 MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	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
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	625,000.00	-155,000.00	470,000.00	0.00	470,000.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	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
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	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
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	625,000.00	-155,000.00	470,000.00	0.00	470,000.00

TOTAL DEL GASTO:

117,714,931.64

54,361,581.66

172,076,513.30

104,742,258.39

102,740,474.92

67,334,254.91





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 MAYO DE 2023

TG	Análisis por: Clasificación Económica Clave Presupuestaria Descripción	Egresos					
		Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Pagado Ene-May (5)	Subejercicio Ene-May (6=3-4)
1	GASTO CORRIENTE	106,756,218.03	8,285,679.43	115,041,897.46	80,265,610.26	79,772,115.52	34,776,287.20
2	GASTO DE CAPITAL	1,681,698.95	46,075,902.23	47,757,601.18	16,045,023.79	14,536,735.06	31,712,577.39
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	9,277,014.66	0.00	9,277,014.66	8,431,624.34	8,431,624.34	845,390.32
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL DEL GASTO:

117,714,931.64 54,361,581.66 172,076,513.30 104,742,258.39 102,740,474.92 67,334,254.91



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTOR GENERAL

DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificación Administrativa		Egresos				Pagado Ene-May (5)	Subejercicio Ene-May (6=3-4)
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)		
UP-UR-UE	Concepto						
01	DIRECCION GENERAL	4,603,542.08	330,962.27	4,934,504.35	3,467,982.44	3,416,452.44	1,466,521.91
01 01	DIRECCION GENERAL	4,603,542.08	330,962.27	4,934,504.35	3,467,982.44	3,416,452.44	1,466,521.91
01 01 01	DESAPACHO DIRECCION GENERAL	1,284,957.67	79,271.13	1,364,228.80	1,070,999.19	1,070,999.19	293,229.61
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	487,446.27	173,562.44	661,008.71	387,873.12	367,873.12	273,135.59
01 01 04	JURIDICO	650,080.80	26,053.76	676,134.56	455,646.28	450,646.28	220,488.28
01 01 05	ATENCION A USUARIOS	266,689.50	14,958.36	281,647.86	272,538.31	272,538.31	9,109.55
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA	1,914,367.84	37,116.58	1,951,484.42	1,280,925.54	1,254,395.54	670,558.88
02	DIRECCION COMERCIAL	9,791,926.57	2,028,769.88	11,820,696.45	9,619,029.03	9,545,524.81	2,201,667.42
02 01	DIRECCION COMERCIAL	9,791,926.57	2,028,769.88	11,820,696.45	9,619,029.03	9,545,524.81	2,201,667.42
02 01 01	DESAPACHO DIRECCION COMERCIAL	4,391,629.37	1,968,670.02	6,360,299.39	5,038,589.92	4,965,085.70	1,321,709.47
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	2,715,469.46	-43,262.80	2,672,206.66	2,238,448.24	2,238,448.24	433,758.42
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS	2,115,861.39	49,675.48	2,165,536.87	1,733,574.74	1,733,574.74	431,962.13
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	365,286.60	41,757.73	407,044.33	395,762.23	395,762.23	11,282.10
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	203,679.75	11,929.45	215,609.20	212,653.90	212,653.90	2,955.30
03	DIRECCION DE CONSTRUCCION	5,910,552.56	46,612,323.10	52,522,875.66	18,308,146.29	16,799,857.56	34,214,729.37
03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION	5,910,552.56	46,612,323.10	52,522,875.66	18,308,146.29	16,799,857.56	34,214,729.37
03 01 01	DESAPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	5,572,303.32	153,783.05	5,726,086.37	2,031,078.63	2,031,078.63	3,695,007.74
03 01 02	INGENIERIA	167,094.64	99,567.34	266,661.98	264,760.49	264,760.49	1,901.49
03 01 03	CONSTRUCCION	171,154.60	46,358,972.71	46,530,127.31	16,012,307.17	14,504,018.44	30,517,820.14
04	DIRECCION DE OPERACION	67,113,627.22	4,178,955.40	71,292,582.62	49,103,562.01	48,737,051.49	22,189,020.61
04 01	DIRECCION DE OPERACION	67,113,627.22	4,178,955.40	71,292,582.62	49,103,562.01	48,737,051.49	22,189,020.61
04 01 01	DESAPACHO DIRECCION DE OPERACION	41,799,677.70	267,869.24	42,067,546.94	27,559,290.00	27,527,057.37	14,508,256.94
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	3,167,623.06	494,969.46	3,662,592.52	3,202,508.54	3,146,325.59	460,083.98
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA	4,135,091.98	1,162,799.08	5,297,891.06	2,107,963.96	1,959,328.96	3,189,927.10
04 01 04	SANEAMIENTO	4,133,721.77	676,001.78	4,809,723.55	3,765,765.79	3,755,826.09	1,043,957.76
04 01 05	ELECTROMECANICA	5,628,248.53	350,004.57	5,978,253.10	4,383,520.17	4,276,873.72	1,594,732.93
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	1,550,995.99	126,332.76	1,677,328.75	1,155,326.76	1,155,326.76	522,001.99
04 01 07	DELEGACION PENINSULA	934,094.80	156,746.14	1,090,840.94	1,050,540.85	1,050,540.85	40,300.09
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	3,085,638.78	462,147.59	3,547,786.37	3,081,093.92	3,077,731.85	466,692.45
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO	2,678,534.61	482,084.78	3,160,619.39	2,797,552.02	2,788,040.30	363,067.37
05	DIRECCION ADMINISTRATIVA	23,153,597.66	541,081.63	23,694,679.29	18,425,048.23	18,423,098.23	5,269,631.06
05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA	23,153,597.66	541,081.63	23,694,679.29	18,425,048.23	18,423,098.23	5,269,631.06
05 01 01	DESAPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	3,385,858.77	302,689.26	3,688,548.03	1,814,942.37	1,812,992.37	1,873,605.66
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	6,847,889.33	18,434.65	6,866,323.98	5,122,553.51	5,122,553.51	1,743,770.47
05 01 04	RECURSOS MATERIALES	3,231,508.13	139,194.41	3,370,702.54	2,736,314.65	2,736,314.65	634,387.89

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

Fecha: 09/06/2023 11:47:10 a. 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 MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificación Administrativa		Egresos					Subejercicio Ene-May (6=3+4)
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Pagado Ene-May (5)	
UP-UR-UE	Concepto						
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	270,822.63	82,585.08	353,407.71	266,478.21	266,478.21	86,929.50
05 01 07	ALMACEN	140,504.14	-1,821.77	138,682.37	53,135.15	53,135.15	85,547.22
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	9,277,014.66	0.00	9,277,014.66	8,431,624.34	8,431,624.34	845,390.32
06	DIRECCION DE FINANZAS	6,224,326.54	557,121.04	6,781,447.58	4,820,091.60	4,820,091.60	1,961,355.98
06 01	DIRECCION DE FINANZAS	6,224,326.54	557,121.04	6,781,447.58	4,820,091.60	4,820,091.60	1,961,355.98
06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	5,182,291.64	460,301.74	5,642,593.38	3,699,986.60	3,699,986.60	1,942,606.78
06 01 02	CONTABILIDAD	398,603.01	28,346.28	426,949.29	413,605.73	413,605.73	13,343.56
06 01 06	OPERACION DE CAJAS	643,431.89	68,473.02	711,904.91	706,499.27	706,499.27	5,405.64
11	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	917,359.01	112,368.34	1,029,727.35	998,398.79	998,398.79	31,328.56
11 01	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	917,359.01	112,368.34	1,029,727.35	998,398.79	998,398.79	31,328.56
11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	917,359.01	112,368.34	1,029,727.35	998,398.79	998,398.79	31,328.56

TOTAL DEL GASTO:

117,714,931.64 54,361,581.66 172,076,513.30 104,742,258.39 102,740,474.92 67,334,254.91



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECCIÓN GENERAL



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificación Funcional		Egresos					Subejercicio Ene-May (6=3+4)
Fin-Fun	Clave Presupuestaria Descripción Concepto	Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Pagado Ene-May (5)	
01	GOBIERNO	39,491,582.01	2,015,580.23	41,507,162.24	31,732,837.23	31,635,982.69	9,774,325.01
01 01	LEGISLACION	1,419,749.00	241,951.96	1,661,700.96	1,460,972.97	1,457,610.90	200,727.99
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	4,343,202.99	225,414.98	4,568,617.97	3,465,061.77	3,460,061.77	1,103,556.20
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	14,664,681.71	304,499.31	14,969,181.02	12,041,978.72	12,041,978.72	2,927,202.30
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	19,063,948.31	1,243,713.98	20,307,662.29	14,764,823.77	14,676,331.30	5,542,838.52
02	DESARROLLO SOCIAL	78,223,349.63	52,346,001.43	130,569,351.06	73,009,421.16	71,104,492.23	57,559,929.90
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	16,505,366.95	50,156,444.61	66,661,811.56	26,897,590.35	25,157,222.70	39,764,221.21
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	52,414,944.82	2,189,556.82	54,604,501.64	37,670,786.47	37,506,225.19	16,933,715.17
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	26,023.20	0.00	26,023.20	9,420.00	9,420.00	16,603.20
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	9,277,014.66	0.00	9,277,014.66	8,431,624.34	8,431,624.34	845,390.32
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 09/06/2023 11:47:14 a. m.



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Clasificación Funcional		Egresos					Subejercicio
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Ene-May
Fin-Fun	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)

TOTAL DEL GASTO:

172.076.513.30 ^{na} 104,742,258.39 102,740,474.92 67,334,254.91

9 102,740,474.92

04,742,258.39

172.076.513,30 naje10

54.361.581.66

117.714.931.64

TOTAL DEL GASTO:

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May
FF-OF-RF	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
01	NO ETIQUETADO	117,714,931.64	27,476,581.69	145,191,513.33	93,807,164.95	93,313,670.21
01 01	RECURSOS FISCALES	117,714,931.64	8,137,448.92	125,852,380.56	88,952,748.63	88,459,253.89
01 01 01	INGRESOS PROPIOS	117,714,931.64	8,137,448.92	125,852,380.56	88,952,748.63	88,459,253.89
01 04	INGRESOS PROPIOS	0.00	19,339,132.77	19,339,132.77	4,854,416.32	4,854,416.32
01 04 03	RECURSOS EXCEDENTES	0.00	19,339,132.77	19,339,132.77	4,854,416.32	4,854,416.32
02	ETIQUETADO	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97	10,935,093.44	9,426,804.71
02 05	RECURSOS FEDERALES	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97	10,935,093.44	9,426,804.71
02 05 04	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO (BANOBRAS)	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97	10,935,093.44	9,426,804.71

TOTAL DEL GASTO:

117,714,931.64

54,361,581.66

172,076,513.30

104,742,258.39

102,740,474.92

67,334,254.91





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 MAYO DE 2023

Análisis por: Ubicación Geográfica		Egresos					
		Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Pagado Ene-May (5)	Subejercicio Ene-May (6=3-4)
Clave Presupuestaria	Descripción						
Ent-Mun-Loc-Col	Concepto						
06 COLIMA		117,714,931.64	54,361,581.66	172,076,513.30	104,742,258.39	102,740,474.92	67,334,254.91
06 007 MANZANILLO		117,714,931.64	54,361,581.66	172,076,513.30	104,742,258.39	102,740,474.92	67,334,254.91
TOTAL DEL GASTO:		117,714,931.64	54,361,581.66	172,076,513.30	104,742,258.39	102,740,474.92	67,334,254.91



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTOR GENERAL

DIRECTORA DE FINANZAS



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

- **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 MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

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





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 MAYO DE 2023

(Cifras en Pesos)

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

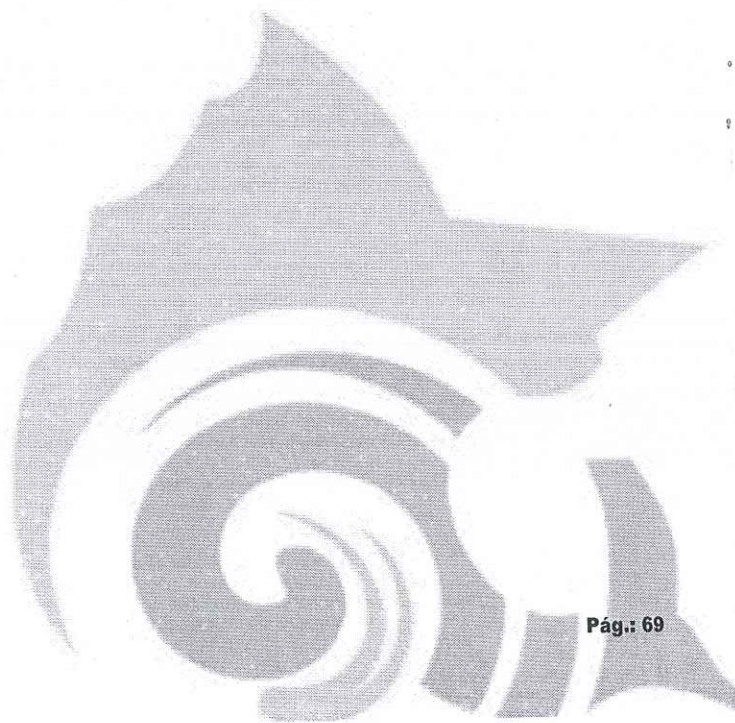
0.00

TOTAL

0.00



■ Información Programática





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Modalidad de Programa		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May
GGasto-TProg-Mod	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
Subejercicio Ene-May (6=3-4)						
1 PROGRAMAS		117,714,931.64	54,361,581.66	172,076,513.30	104,742,258.39	67,334,254.91
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		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
1 1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		117,643,203.45	54,402,628.18	172,045,831.63	104,742,258.39	67,303,573.24
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		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
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PUBLICAS		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
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		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
1 2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		117,643,203.45	54,402,628.18	172,045,831.63	104,742,258.39	67,303,573.24
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		71,728.19	-41,046.52	30,681.67	0.00	30,681.67
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		71,728.19	-41,046.52	30,681.67	0.00	30,681.67
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		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
1 4 COMPROMISOS		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
1 4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES		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
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		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
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		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
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE		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

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod Concepto

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 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

TOTAL DEL GASTO:

		Egresos						
		Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Pagado Ene-May (5)	Subejercicio Ene-May (6=3-4)	
2 1 C	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	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	0.00
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		117,714,931.64	54,361,581.66	172,076,513.30	104,742,258.39	102,740,474.92	67,334,254.91	



DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos					Subejercicio Ene-May (6=3+4)
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May (2)	Modificado Ene-May (3=1+2)	Devengado Ene-May (4)	Pagado Ene-May (5)	
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct	Concepto						
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	5,173,504.03	302,034.45	5,475,538.48	3,724,728.43	3,673,198.43	1,750,810.05
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	5,173,504.03	302,034.45	5,475,538.48	3,724,728.43	3,673,198.43	1,750,810.05
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	23,167,179.94	549,829.12	23,717,009.06	18,462,754.48	18,460,804.48	5,254,254.58
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	23,167,179.94	549,829.12	23,717,009.06	18,462,754.48	18,460,804.48	5,254,254.58
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	6,224,326.54	557,121.04	6,781,447.58	4,820,091.60	4,820,091.60	1,961,355.98
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	6,224,326.54	557,121.04	6,781,447.58	4,820,091.60	4,820,091.60	1,961,355.98
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	9,791,926.57	2,028,769.88	11,820,696.45	9,619,029.03	9,545,524.81	2,201,667.42
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	9,791,926.57	2,028,769.88	11,820,696.45	9,619,029.03	9,545,524.81	2,201,667.42
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	66,601,811.18	4,158,089.21	70,759,900.39	48,809,109.77	48,442,599.25	21,950,790.62
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	66,601,811.18	4,158,089.21	70,759,900.39	48,809,109.77	48,442,599.25	21,950,790.62
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	5,838,824.37	323,278.58	6,162,102.95	2,427,293.14	2,427,293.14	3,734,809.81
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	5,838,824.37	323,278.58	6,162,102.95	2,427,293.14	2,427,293.14	3,734,809.81
008	OBRA PUBLICA	0.00	46,330,091.04	46,330,091.04	15,880,853.15	14,372,564.42	30,449,237.89
008 02	OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	46,330,091.04	46,330,091.04	15,880,853.15	14,372,564.42	30,449,237.89
008 02 O 002	AGUA POTABLE	0.00	7,243,092.99	7,243,092.99	2,697,039.97	2,325,034.47	4,546,053.02
008 02 O 002 O 27	DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL RURAL, MEDIANTE LA REHABILITACION DE OBRA DE TOMA DEL ARROYO EL CARRIZO Y VELADERO DE CAMOTLAN Y SUSTITUCION DE LINEA DE CONDUCCION DE 12" DE DIAMETRO DE TUBERIA DE PVC HIDRAULICO RD-26 DESDE LA OBRA DE TOMA DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL, MEDIANTE LA SUSTITUCION DE LA LINEA DE CONDUCCION DE LOS POZOS 2 Y 6 AL TANQUE LAS BRISAS CON PVC HIDRAULICO CLASE 10 DE 12" DE DIAMETRO DESDE EL LIBRAMIENTO EL NARANJO CON CALLE JOSE MESINA HASTA EL TANQUE	0.00	2,639,682.00	2,639,682.00	554,682.14	478,174.26	2,094,999.86
008 02 O 003	SANEAMIENTO	0.00	4,603,410.99	4,603,410.99	2,142,357.83	1,846,860.21	2,461,053.16
008 02 O 003 O 01	CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE REBOMBEO DE AGUAS RESIDUALES A BASE DE CARCAMO DE BOMBEO Y LINEA A PRESION EN AV. AUDIENCIA DESDE CALLE LA BECERRERA HASTA BLVD MIGUEL	0.00	2,970,000.00	2,970,000.00	731,436.81	731,436.81	2,238,563.19

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

Fecha: 09/06/2023 11:47:37 a. 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 MAYO DE 2023

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
Prog-Prop-TProy-NP	TAct-NAct	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
008 02	O 004	0.00	31,284,697.89	31,284,697.89	11,018,379.40	10,079,888.85	20,266,318.49
008 02	O 004	0.00	105,958.30	105,958.30	91,343.39	91,343.39	14,614.91
008 02	O 004	0.00	9,667,734.79	9,667,734.79	4,034,413.22	3,477,942.44	5,633,321.57
008 02	O 004	0.00	2,192,964.77	2,192,964.77	889,544.23	766,848.46	1,303,420.54
008 02	O 004	0.00	2,948,907.26	2,948,907.26	1,880,099.05	1,620,775.05	1,068,808.21
008 02	O 004	0.00	2,074,012.44	2,074,012.44	598,438.74	598,438.74	1,475,573.70
008 02	O 004	0.00	2,632,139.73	2,632,139.73	597,855.93	597,855.93	2,034,283.80

DE LA MADRID Y EN BLVD DE LA MADRID HASTA CALLE DIAZ ORDAZ EN LA COLONIA PENINSULA DE SANTIA

ALCANTARILLADO SANITARIO

CONSTRUCCION DEL CARCAMO DE BOMBEO, EN LA COLONIA LA CALMA EN EL COLOMO., PERIODO DE EJECUCION DEL 01 AL 15 DE ENERO DEL 2023

DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL, MEDIANTE LA SUSTITUCION DE COLECTOR DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE 42" PULGADAS DE DIAMETRO, EN LA AVENIDA ELIAS ZAMORA VERDUZCO, DESDE LA CALLE GUAYABO HASTA EL CENDI BARRIO 2 Y CONSTRUCCION DE RED DE ATARJEAS DE

DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL, MEDIANTE LA CONSTRUCCION DE CARCAMO DE BOMBEO PARA LA COLONIA INFONAVIT, LINEA DE PRESION Y ENTRONQUE A RED GENERAL DE DRENAJE EN CALLE 1, EN MANZANILLO, COLIMA.

DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL, MEDIANTE LA SUSTITUCION DE LA RED GENERAL DE DRENAJE SANITARIO DE 18" Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN LA CALLE BENITO JUAREZ, DESDE LA CALLE VICENTE GUERRERO HASTA LA CALLE REVOLUCION, EN LA COLONIA CENTRO DE SANTIAGO

SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO Y DESCARGAS DOMICILIARIAS DE 6" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25, SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE J.

SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO Y DESCARGAS DOMICILIARIAS DE 6" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 EN CALLE LAZARO CARDENAS DESDE AV. LOPEZ MATEOS HASTA CALLE VENUSTIANO CARRANZA, SUSTITUCION

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

Fecha: 09/06/2023 11:47:37 a. 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 MAYO DE 2023

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
		Subejercicio Ene-May (6=3-4)				

008 02 0 004 0 30 DE LINEAS DE CONDUCCION DE LOS POZ
SUSTITUCION DE COLECTOR SANITARIO DE 42"
DE DIAMETRO DE TUBERIA P.E.A.D. EN AV. PASEO
DE LAS GARZAS, DESDE BLVD. MIGUEL DE LA
MADRID HURTADO HASTA ENTRONQUE ANTES DE
CALLE ANICETO MADRUEÑO, COLONIA SALAGUA,
MANZANILLO, COLIMA.

0.00 11,662,980.60 11,662,980.60 2,926,684.84 2,926,684.84 8,736,295.76

008 02 0 005 0 01 DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL
MUNICIPAL, MEDIANTE LA CONSTRUCCION DE
DREN PLUVIAL A BASE DE TUBERIA P.E.A.D. DE
60" DE DIAMETRO, EN AVENIDA ELIAS ZAMORA,
DESDE AVENIDA MANZANILLO HASTA
ENTRONQUE CON ARROYO, EN MANZANILLO,
COLIMA.

0.00 4,832,300.16 4,832,300.16 1,433,996.97 1,433,996.97 3,398,303.19

009 01 0 005 0 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE
CONTRALORIA INTERNA

917,359.01 112,368.34 1,029,727.35 998,398.79 998,398.79 31,328.56

009 01 0 005 0 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE
CONTRALORIA INTERNA

917,359.01 112,368.34 1,029,727.35 998,398.79 998,398.79 31,328.56

TOTAL DEL GASTO:

117,714,931.64 54,361,581.66 172,076,513.30 104,742,258.39 102,740,474.92 67,334,254.91



INGENIERO GENERAL

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

- **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 MAYO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
----------	-------------------	-----------	------------------

I. Ingresos Presupuestarios

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	166,307,205.22	231,601,880.19	231,601,880.19
2. Ingresos del Sector Paraestatal			

II. Egresos Presupuestarios

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	117,714,931.64	104,742,258.39	102,740,474.92
4. Egresos del Sector Paraestatal	48,592,273.58	126,859,621.80	128,861,405.27

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

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
----------	-------------------	-----------	------------------

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)	48,592,273.58	126,859,621.80	128,861,405.27

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
----------	-------------------	-----------	------------------

A. Financiamiento

B. Amortización de la Deuda

C. Financiamiento Neto

DIRECTOR GENERAL
ING. LEONARDO CHIPRÉS ANDRADE
DIRECCIÓN GENERAL

DIRECTORA DE FINANZAS
L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUSCO

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

Fecha: 09/06/2023 11:47:39 a. m.

■ Anexos





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos	Saldo Actual	Haber
	Debe	Haber		Debe	
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUI VALENTES	157,626,118.06	0.00	461,449,812.44	230,386,086.52	0.00
EFFECTIVO	133,938,133.91	0.00	426,343,597.28	204,277,869.65	0.00
BANCOS/TESORERIA	92,652.79	0.00	298,559.50	138,652.79	0.00
DERECHOS A RECIBIR	133,845,481.12	0.00	426,045,037.78	204,139,216.86	0.00
EFFECTIVO O EQUI VALENTES	22,438,465.46	0.00	24,087,239.32	18,888,342.05	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR	3,024,353.10	0.00	3,962,144.74	729,583.26	0.00
COBRAR A CORTO PLAZO	19,414,112.36	0.00	20,125,094.58	18,158,758.79	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR					
EFFECTIVO O EQUIVALENTES A					
CORTO PLAZO					
DERECHOS A RECIBIR BIENES	4,056.18	0.00	11,018,975.84	5,974,412.31	0.00
O SERVICIOS					
ANTICIPO A PROVEEDORES	4,056.18	0.00	0.00	4,056.18	0.00
POR ADQUISICIÓN DE BIENES					
Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS					
A CORTO PLAZO					
ANTICIPO A CONTRATISTAS	0.00	0.00	11,018,975.84	5,970,356.13	0.00
POR OBRAS PÚBLICAS A					
CORTO PLAZO					
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
SUMINISTROS DE CONSUMO					
ACTIVO NO CIRCULANTE	581,512,903.75	0.00	25,032,348.34	592,598,299.54	0.00
BIENES INMUEBLES,	410,010,556.17	0.00	23,857,449.57	419,921,053.19	0.00
INFRAESTRUCTURA Y					
CONSTRUCCIONES EN					
PROCESO					
TERRENOS	6,436,123.00	0.00	0.00	6,436,123.00	0.00
EDIFICIOS NO	92,417,331.41	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
HABITACIONALES					
CONSTRUCCIONES EN	257,436,279.35	0.00	23,857,449.57	267,346,776.37	0.00
PROCESO EN BIENES DE					
DOMINIO PÚBLICO					
CONSTRUCCIONES EN	53,720,822.41	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
PROCESO EN BIENES PROPIOS					
BIENES MUEBLES	178,409,505.27	0.00	1,174,898.77	179,584,404.04	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE	8,512,233.18	0.00	179,466.72	8,691,699.90	0.00
ADMINISTRACIÓN					



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	125,955.82	0.00	0.00	0.00	125,955.82	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	508,097.89	0.00	68,390.00	0.00	576,487.89	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	34,208,025.31	0.00	0.00	0.00	34,208,025.31	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	135,040,893.07	0.00	927,042.05	0.00	135,967,935.12	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
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	478,270.98	0.00	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98	0.00	0.00	0.00	455,030.98	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	27,336,054.59	217,843,314.76	204,226,527.75	0.00	13,719,267.58
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	27,336,054.59	217,843,314.76	204,226,527.75	0.00	13,719,267.58
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	61,532,011.68	61,532,011.68	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,541,031.32	85,861,986.52	86,910,417.94	0.00	2,589,462.74
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	11,915,162.91	33,288,257.62	21,373,094.71	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,323,576.92	37,037,551.69	34,287,495.87	0.00	10,573,521.10
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	123,507.25	123,507.55	0.00	556,283.74
HACIENDA PUBLICA/						



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PATRIMONIO						
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO						
APORTACIONES						
OBRAS PUBLICAS CAPDAM						
ACTIVOS FIJOS						
(PATRIMONIO)						
APORTACIONES FEDERALES						
APORTACIONES ESTATALES						
APORTACIONES MUNICIPALES						
APORTACIONES DE TERCEROS						
SUPERAVIT POR REVALUACION						
DONACIONES DE CAPITAL						
DONACION DE BIENES						
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO						
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM						
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM						
RESULTADO EJERCICIO 2007						
RESULTADO EJERCICIO 2008						
RESULTADO EJERCICIO 2009						
RESULTADO EJERCICIO 2010						
RESULTADO EJERCICIO 2011						
RESULTADO EJERCICIO 2012						
RESULTADO EJERCICIO 2013						
RESULTADO EJERCICIO 2014						
RESULTADO EJERCICIO 2015						
RESULTADO EJERCICIO 2016						
RESULTADO EJERCICIO 2017						
RESULTADO EJERCICIO 2018						
RESULTADO EJERCICIO 2019						
RESULTADO EJERCICIO 2020						
RESULTADO EJERCICIO 2021						
	0.00	266,675,630.77	0.00	0.00	0.00	266,675,630.77
	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
	0.00	445,127,336.45	46,472,217.45	18,994.99	0.00	398,674,113.99
	0.00	445,512,724.71	46,472,217.45	18,994.99	0.00	399,059,502.25
	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
	60,616,990.89	0.00	0.00	0.00	60,616,990.89	0.00
	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
	0.00	10,238,066.20	0.00	0.00	0.00	10,238,066.20
	0.00	39,435,073.12	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12
	0.00	32,551,867.88	0.00	0.00	0.00	32,551,867.88
	0.00	78,946,553.16	0.00	0.00	0.00	78,946,553.16
	0.00	47,949,788.73	0.00	0.00	0.00	47,949,788.73
	0.00	48,547,658.84	0.00	0.00	0.00	48,547,658.84
	0.00	48,504,016.28	0.00	0.00	0.00	48,513,430.85
	0.00	41,448,554.91	0.00	9,414.57	0.00	41,448,554.91
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO EJERCICIO 2022	0.00	139,416,110.48	46,472,217.45	9,580.42	0.00	92,953,473.45
RECTIFICACIONES DE	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS						
ANTERIORES						
CAMBIOS POR ERRORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CONTABLES						
INGRESOS Y OTROS						
BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	293,904.41	185,671,651.86	0.00	185,377,747.45
DERECHOS	0.00	0.00	71,048.29	175,882,197.44	0.00	175,811,149.15
DERECHOS POR PRESTACIÓN	0.00	0.00	58,840.08	164,239,776.58	0.00	164,180,936.50
DE SERVICIOS						
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	12,208.21	11,642,420.86	0.00	11,630,212.65
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	222,856.12	3,565,543.84	0.00	3,342,687.72
MULTAS	0.00	0.00	221,515.98	221,515.98	0.00	0.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	1,340.14	3,344,027.86	0.00	3,342,687.72
PARTICIPACIONES,	0.00	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74
APORTACIONES, CONVENIOS,						
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA						
COLABORACIÓN FISCAL,						
FONDOS DISTINTOS DE						
APORTACIONES,						
TRANSFERENCIAS,						
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y						
JUBILACIONES						
PARTICIPACIONES,	0.00	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74
APORTACIONES, CONVENIOS,						
INCENTIVOS DERIVADOS DE						
LA COLABORACIÓN FISCAL Y						
FONDOS DISTINTOS DE						
APORTACIONES						
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	26,884,999.97	0.00	26,884,999.97
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	19,339,132.77	0.00	19,339,132.77
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	79,946,852.29	691,970.16	79,254,882.13	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	44,501,834.25	571,866.16	43,929,968.09	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 MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	21,732,364.43	0.00	21,732,364.43	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	268,535.04	0.00	268,535.04	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,491,802.45	2,443.74	3,489,358.71	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,014,304.55	0.00	4,014,304.55	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	14,994,827.78	569,422.42	14,425,405.36	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,025,340.09	0.00	7,025,340.09	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	259,594.82	0.00	259,594.82	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	30,637.39	0.00	30,637.39	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	4,053,204.52	0.00	4,053,204.52	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	142,750.00	0.00	142,750.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	0.00	1,533,879.61	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	24,125.67	0.00	24,125.67	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	981,148.08	0.00	981,148.08	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,419,677.95	120,104.00	28,299,573.95	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	22,221,755.84	0.00	22,221,755.84	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	102,543.39	0.00	102,543.39	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,039,612.31	2,200.00	1,037,412.31	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,336,780.45	0.00	1,336,780.45	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION,	0.00	0.00	1,583,402.29	0.00	1,583,402.29	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 MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	225,000.00	20,000.00	205,000.00	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	9,298.18	0.00	9,298.18	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	1,897,685.49	97,904.00	1,799,781.49	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
JUBILACIONES						
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	847,182,802.51	847,182,802.51	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	330,059,521.05	0.00	330,059,521.05	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	316,658,391.73	0.00	316,658,391.73	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,479,720.23	0.00	4,479,720.23	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	8,921,409.09	0.00	8,921,409.09	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	235,155,669.95	379,837,443.55	0.00	144,681,773.60
DERECHOS	0.00	0.00	175,882,197.44	319,989,325.37	0.00	144,107,127.93
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,223,910.58	4,479,720.23	1,744,190.35	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,825,429.19	9,144,265.21	0.00	2,318,836.02
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	46,224,132.74	46,224,132.74	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 MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	49,484,018.09	3,259,885.35	46,224,132.74	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,259,885.35	0.00	3,259,885.35	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	3,259,885.35	0.00	3,259,885.35
LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	232,189,689.01	232,189,689.01	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	175,953,245.73	175,953,245.73	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	6,223,910.58	6,223,910.58	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	3,788,399.96	3,788,399.96	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	46,224,132.74	46,224,132.74	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	293,904.41	231,895,784.60	0.00	231,601,880.19
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	71,048.29	175,882,197.44	0.00	175,811,149.15
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	222,856.12	3,565,543.84	0.00	3,342,687.72
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	1,027,204,601.05	1,027,204,601.05	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	330,059,521.05	0.00	330,059,521.05
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	135,863,967.53	0.00	135,863,967.53
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	31,935,182.04	0.00	31,935,182.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	97,397,401.98	0.00	97,397,401.98
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	27,833,964.14	0.00	27,833,964.14
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	27,559,005.36	0.00	27,559,005.36
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	7,970,000.00	0.00	7,970,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
	0.00	0.00	474,780,622.34	227,371,963.85	247,408,658.49	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 MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	143,999,956.86	52,065,957.42	91,933,999.44	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	33,344,227.51	9,067,250.61	24,276,976.90	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	99,401,934.81	31,578,602.20	67,823,332.61	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	0.00	27,833,964.14	8,431,624.34	19,402,339.80	0.00
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	28,614,492.49	1,852,063.92	26,762,428.57	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES						
E INTANGIBLES	0.00	0.00	140,086,046.53	124,221,465.36	15,864,581.17	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	1,500,000.00	155,000.00	1,345,000.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	88,030,346.81	134,254,479.55	0.00	46,224,132.74
MODIFICACIONES AL						
PRESUPUESTO DE EGRESOS						
APROBADO	0.00	0.00	7,564,123.17	7,564,123.17	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,850,659.41	1,398,816.26	451,843.15	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,669,523.66	1,879,928.83	0.00	210,405.17
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	659,049.15	1,055,487.13	0.00	396,437.98
BIENES MUEBLES, INMUEBLES	0.00	0.00	76,131,991.42	122,356,124.16	0.00	46,224,132.74
E INTANGIBLES	0.00	0.00	155,000.00	0.00	155,000.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	142,961,563.91	118,828,827.00	24,132,736.91	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00				
PRESUPUESTO DE EGRESOS						
COMPROMETIDO	0.00	0.00	45,073,700.41	45,073,700.41	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	7,216,591.20	7,035,569.30	181,021.90	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	30,029,182.54	28,544,281.95	1,484,900.59	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,						
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,193,014.77	1,174,898.77	18,116.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES						
E INTANGIBLES	0.00	0.00	51,017,450.65	28,568,752.23	22,448,698.42	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	111,364,720.11	109,730,575.39	1,634,144.72	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS						
DEVENGADO	0.00	0.00	45,073,700.41	45,073,700.41	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	7,029,138.09	6,973,153.04	55,985.05	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	28,461,219.95	28,404,783.95	56,436.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,						
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS	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 MAYO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,174,898.77	1,161,463.83	13,434.94	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	21,194,138.55	19,685,849.82	1,508,288.73	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	106,718,750.74	106,351,111.99	367,638.75	0.00
EJERCIDO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	45,003,588.87	45,003,588.87	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,023,042.48	6,698,082.45	324,960.03	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,341,158.11	28,298,479.39	42,678.72	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,161,463.83	1,161,463.83	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	16,757,873.11	16,757,873.11	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	103,348,597.14	608,122.22	102,740,474.92	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS						
PAGADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	44,431,722.71	501,754.62	43,929,968.09	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,694,284.45	49,889.44	6,644,395.01	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,256,937.39	56,478.16	28,200,459.23	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,161,463.83	0.00	1,161,463.83	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	14,372,564.42	0.00	14,372,564.42	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00				
CUENTAS DE CIERRE						
PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	854,981,873.57	854,981,873.57	2,713,857,477.59	2,713,857,477.59	1,784,691,970.72	1,784,691,970.72



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ANÁLISIS DE SALDOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	739,139,021.81	0.00	486,482,160.78	402,636,796.53	822,984,386.06	0.00
1-1	ACTIVO CIRCULANTE	157,626,118.06	0.00	461,449,812.44	388,689,843.98	230,386,086.52	0.00
1-1-1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	133,938,133.91	0.00	426,343,597.28	356,003,861.54	204,277,869.65	0.00
1-1-1-1	EFFECTIVO	92,652.79	0.00	298,559.50	252,559.50	138,652.79	0.00
1-1-1-1-1	FONDOS DE CAJA	92,652.79	0.00	298,559.50	252,559.50	138,652.79	0.00
1-1-1-1-1-1	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	54,754.78	0.00	20,000.00	30,000.00	44,754.78	0.00
1-1-1-1-1-1-1	CABRALES MICHEL HILDA	3,854.78	0.00	0.00	0.00	3,854.78	0.00
1-1-1-1-1-1-2	ZAVALA SANCHEZ ARIANA	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-12	VIDRIO DE LEON DANIELA	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-13	GAVIÑO ORTIZ MARITZA	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-15	VENTURA ESPINOZA GABRIELA	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-18	GARCIA A MEZCUA ADHARA	1,900.00	0.00	0.00	0.00	1,900.00	0.00
1-1-1-1-1-1-21	CAMACHO PECH LIVIA LIZBETH	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-23	PINEDA BELTRAN ESMERALDA	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-24	QUIROZ MAGAÑA WENDY	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-25	ALEJANDRA	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-30	CARO RUIZ ARANTXA AIMEE	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-32	GUTIERREZ GALLEGOS MAYRA	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-34	EDID	2,000.00	0.00	20,000.00	2,000.00	20,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-36	HUGO WENCESLAO MESINA	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-37	CAMPOS	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-38	STEPHANIE CAROLINA	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-39	BONIFACIO PEREA	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-40	REYNOSO REBOLLEDO JUAN	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-1-41	CARLOS	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-42	CHAVEZ GARCIA VIRGINIA	37,898.01	0.00	278,559.50	222,559.50	93,898.01	0.00
1-1-1-1-1-1-43	FONDOS REVOLVENTES	37,898.01	0.00	278,559.50	222,559.50	93,898.01	0.00
1-1-1-1-1-1-44	ALVAREZ MACIAS J. ANTONIO	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-45	CHIPRES ANDRADE LEONARDO	0.00	0.00	12,226.50	4,226.50	8,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-46	CARMONA ROBLES ERNESTO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-47	GUZMAN DIAZ PEDRO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-48	NAVA LEAL JORGE	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-49	GOMEZ CALVARIO GENESIS	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-50	AMAIRANI	6,624.15	0.00	0.00	0.00	6,624.15	0.00
1-1-1-1-1-1-51	ARREGUIN ACEVEDO BRAULIO	7,164.87	0.00	0.00	0.00	7,164.87	0.00
1-1-1-1-1-1-52	SANTOS MARTINEZ PATRICIA	0.00	0.00	66,893.58	58,893.58	8,000.00	0.00
1-1-1-1-1-1-53	CASTILLO NAVARRO ENRIQUE	0.00	0.00				



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-1-1-1-2-47	VALENZUELA VERDUZCO	0.00	0.00	16,094.10	16,094.10	0.00	0.00
1-1-1-1-1-2-56	MARTHA ANGELICA	0.00	0.00	3,579.20	3,579.20	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-58	TAFOYA RODRIGUEZ AZALEA	108.99	0.00	0.00	0.00	108.99	0.00
1-1-1-1-1-2-62	DAMIAN SERRANO HECTOR	0.00	0.00	8,414.21	5,414.21	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-66	ALEJANDRO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-69	MORENO CEBALLOS CARLOS	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-70	ALBERTO	0.00	0.00	62,436.23	54,436.23	8,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-72	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	0.00	0.00	52,868.62	47,868.62	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-73	HECTOR JESUS VALDES MAGAÑA	0.00	0.00	10,069.10	5,069.10	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-74	CORDOVA AREVALO MIGUEL	0.00	0.00	6,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-75	ANGEL	0.00	0.00	28,977.96	23,977.96	5,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-76	ELDER DOVAL ESTRADA	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
1-1-1-1-1-2-77	JORGE ALBERTO RODRIGUEZ	0.00	0.00	426,045,037.78	355,751,302.04	204,139,216.86	0.00
1-1-1-1-1-2-78	HERNANDEZ	133,845,481.12	0.00	426,045,037.78	355,751,302.04	204,139,216.86	0.00
1-1-1-1-1-2-79	CEJA VALDEZ FLOR JAZMIN	141,756.85	0.00	221,540.67	0.00	363,297.52	0.00
1-1-1-1-1-2-80	MICHEL VISCAINO IRMA LETICIA	141,756.85	0.00	221,540.67	0.00	363,297.52	0.00
1-1-1-1-1-2-81	NUÑO RODRIGUEZ ERICK DAVID	141,756.85	0.00	221,540.67	0.00	363,297.52	0.00
1-1-1-1-1-2-82	BANCOS/TESORERIA	133,845,481.12	0.00	426,045,037.78	355,751,302.04	204,139,216.86	0.00
1-1-1-1-1-2-83	CUENTAS BANCARIAS CAPDAM	133,845,481.12	0.00	426,045,037.78	355,751,302.04	204,139,216.86	0.00
1-1-1-1-1-2-84	BANCO HSBC	141,756.85	0.00	221,540.67	0.00	363,297.52	0.00
1-1-1-1-1-2-85	BANCO HSBC CTA 03840322188	141,756.85	0.00	221,540.67	0.00	363,297.52	0.00
1-1-1-1-1-2-86	RECURSOS PROPIOS	233,241.42	0.00	6,505,644.91	6,516,403.40	222,482.93	0.00
1-1-1-1-1-2-87	BANCO BANCOMER	233,241.42	0.00	6,505,644.91	6,516,403.40	222,482.93	0.00
1-1-1-1-1-2-88	BANCO BANCOMER REC	233,241.42	0.00	6,505,644.91	6,516,403.40	222,482.93	0.00
1-1-1-1-1-2-89	PROPIOS CTA-0117982801	60,605.59	0.00	7,785,117.69	6,983,612.61	862,110.67	0.00
1-1-1-1-1-2-90	BANCO BANORTE	3,629.20	0.00	0.00	3,629.20	0.00	0.00
1-1-1-1-1-2-91	BANORTE-5842 RECURSOS	56,976.39	0.00	7,782,773.69	6,977,639.41	862,110.67	0.00
1-1-1-1-1-2-92	PROPIOS TPV	0.00	0.00	2,344.00	2,344.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-2-93	BANORTE-5809 (RECURSOS	0.00	0.00	2,344.00	2,344.00	0.00	0.00
1-1-1-1-1-2-94	PROPIOS -REFERENCIADA)	168,908.39	0.00	1,867,919.41	1,985,533.86	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-95	BANORTE -0894 (NOMINA REC.	0.00	0.00	889,370.42	889,370.42	0.00	0.00
1-1-1-1-1-2-96	PROP.)	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-97	BANCO SANTANDER	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-98	CAPDAM (FINIQUITOS POR	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-99	NOMINA)	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-100	SANTANDER CTA 65505759738	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-101	(REFERENCIADA RECURSOS	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-102	PROPIOS)	168,908.39	0.00	978,548.99	1,096,163.44	51,293.94	0.00
1-1-1-1-1-2-103	BANCO BANBAJIO	131,102,735.47	0.00	352,004,056.00	282,983,886.95	200,122,904.52	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-1-2-1-9-1	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	1,651,828.96	0.00	58,785,005.20	57,605,210.42	2,831,623.74	0.00
1-1-1-2-1-9-2	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	42,150,865.79	0.00	38,667,911.33	0.00	80,818,777.12	0.00
1-1-1-2-1-9-3	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	3,726,023.89	0.00	76,270,274.54	73,210,576.90	6,785,721.53	0.00
1-1-1-2-1-9-8	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES (VARIOS)	7,325,915.73	0.00	283,384.95	0.00	7,609,300.68	0.00
1-1-1-2-1-9-11	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	383,561.05	0.00	16,443.17	0.00	400,004.22	0.00
1-1-1-2-1-9-14	BAJIO-0155/69662 FACTIBILIDADES E INCORPORACIONES	25,978,965.58	0.00	4,424,776.77	0.00	30,403,742.35	0.00
1-1-1-2-1-9-24	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	6,873,656.67	0.00	122,793,725.06	81,171,795.90	48,495,585.83	0.00
1-1-1-2-1-9-25	BAJIO 35899343/700989 BANOBAS 2022	26,895,141.93	0.00	761,733.12	10,912,861.41	16,744,013.64	0.00
1-1-1-2-1-9-26	BAJIO 35900042/701629 RECURSO MUNICIPAL 2022	2,011,179.11	0.00	2,374,013.58	0.00	4,385,192.69	0.00
1-1-1-2-1-9-27	BAJIO 35899814/701426 FISM PRODIM 2022	407,073.96	0.00	13,816.29	0.00	420,890.25	0.00
1-1-1-2-1-9-28	BAJIO 35899582/701108 FAIS 2022	12,703,910.08	0.00	409,589.71	12,142,080.54	971,419.25	0.00
1-1-1-2-1-9-29	BAJIO 36392710/97886 PROAGUA 2022 RECURSO PROPIO	12,848.99	0.00	184.80	13,033.79	0.00	0.00
1-1-1-2-1-9-30	BANBAJIO CTA 35941129 (REC PROP - REFERENCIADA)	67,776.50	0.00	92,166.92	23.20	159,920.22	0.00
1-1-1-2-1-9-31	BAJIO 3732144501 PROAGUA 2022 RECURSO FEDERAL	1,052.64	0.00	29.62	1,082.26	0.00	0.00
1-1-1-2-1-9-32	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	370,976.49	0.00	47,011,131.04	47,285,394.53	96,713.00	0.00
1-1-1-2-1-9-33	BAJIO 38338125/608570 PRODDER FEDERAL 2022	91,525.46	0.00	91,676.94	183,202.40	0.00	0.00
1-1-1-2-1-9-34	BAJIO 38338307/608703 PRODDER 2022 CONTRAPARTE	450,432.64	0.00	8,192.96	458,625.60	0.00	0.00
1-1-1-2-1-12	AFIRME	1,841,564.34	0.00	57,516,019.64	57,281,865.22	2,075,718.76	0.00
1-1-1-2-1-12-9	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)	8,602.87	0.00	12,975,656.87	12,818,551.33	165,708.41	0.00
1-1-1-2-1-12-10	AFIRME 11221003731	1,832,961.47	0.00	44,540,362.77	44,463,313.89	1,910,010.35	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-1-2-1-13	(REFERENCIADA REC.PROP)						
1-1-1-2-1-13-1	BANCO AZTECA	296,669.06	0.00	144,739.46	0.00	441,408.52	0.00
	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	296,669.06	0.00	144,739.46	0.00	441,408.52	0.00
1-1-2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	22,438,465.46	0.00	24,087,239.32	27,637,362.73	18,888,342.05	0.00
1-1-2-3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,024,353.10	0.00	3,962,144.74	6,256,914.58	729,583.26	0.00
1-1-2-3-1	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	686,995.28	0.00	192,961.97	192,961.97	686,995.28	0.00
1-1-2-3-1-13	VELASCO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	24,492.44	0.00	0.00	0.00	24,492.44	0.00
1-1-2-3-1-17	SANDOVAL LOPEZ GEORGINA	0.00	0.00	21,903.25	21,903.25	0.00	0.00
1-1-2-3-1-29	ACOSTA ZAMORA PEDRO	0.00	0.00	5,919.15	5,919.15	0.00	0.00
1-1-2-3-1-46	OCHOA PRECIADO ADALBERTO	0.00	0.00	1,558.84	1,558.84	0.00	0.00
1-1-2-3-1-53	LOPEZ NARANJO CARLOS HUMBERTO	0.00	0.00	1,548.25	1,548.25	0.00	0.00
1-1-2-3-1-61	TORRES REYES ISRAEL	0.00	0.00	1,898.83	1,898.83	0.00	0.00
1-1-2-3-1-68	GARCIA SANTIAGO MARCOS	0.00	0.00	17,877.45	17,877.45	0.00	0.00
1-1-2-3-1-101	GARCIA MEDINA MARTIN	0.00	0.00	381.57	381.57	0.00	0.00
1-1-2-3-1-104	SANCHEZ HERNANDEZ OSCAR OMAR	0.00	0.00	3,506.77	3,506.77	0.00	0.00
1-1-2-3-1-121	HERNANDEZ ARIAS JOSE GUADALUPE	19,999.93	0.00	0.00	0.00	19,999.93	0.00
1-1-2-3-1-137	CRUZ GALLEGOS JOSE MARIA	250.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00
1-1-2-3-1-166	PACHECO PEREZ JUAN CARLOS	26,087.90	0.00	0.00	0.00	26,087.90	0.00
1-1-2-3-1-174	MIRALRIO VELAZQUEZ EDUARDO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
1-1-2-3-1-235	RODRIGUEZ MARTINEZ MIGUEL	40,157.50	0.00	0.00	0.00	40,157.50	0.00
1-1-2-3-1-258	MUNGUIA LOZOYA SERGIO	14,798.56	0.00	0.00	0.00	14,798.56	0.00
1-1-2-3-1-263	CABRAL TORRES CRISTHIAN ERNESTO	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00
1-1-2-3-1-273	CIRILO SANTOS VICTOR MANUEL	2,527.00	0.00	0.00	0.00	2,527.00	0.00
1-1-2-3-1-280	FLORES RUBIO ALFREDO	0.00	0.00	17,393.29	17,393.29	0.00	0.00
1-1-2-3-1-292	LOPEZ CORONA GUSTAVO	0.00	0.00	1,899.85	1,899.85	0.00	0.00
1-1-2-3-1-307	FARIAS CASTILLO OMAR ULISES	11,441.69	0.00	0.00	0.00	11,441.69	0.00
1-1-2-3-1-310	JARAMILLO RAMIREZ VICTOR MANUEL	0.00	0.00	12,038.81	12,038.81	0.00	0.00
1-1-2-3-1-339	BAUTISTA GALLARDO ROBERTO	0.00	0.00	22,363.38	22,363.38	0.00	0.00
1-1-2-3-1-343	LOPEZ CASTILLO JAIME	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-2-3-1-346	LONVERA MELCHOR AURELIO	4,189.00	0.00	0.00	0.00	4,189.00	0.00
1-1-2-3-1-369	PANIAGUA RAMIREZ JUAN	0.00	0.00	793.54	793.54	0.00	0.00
1-1-2-3-1-379	ROJAS LOPEZ CRISTINA	61,405.02	0.00	0.00	0.00	61,405.02	0.00
1-1-2-3-1-383	FLORES LARIOS GUADALUPE	63,274.74	0.00	0.00	0.00	63,274.74	0.00
1-1-2-3-1-389	CRUZ RAMIREZ JOSE ADOLFO	9,736.80	0.00	0.00	0.00	9,736.80	0.00
1-1-2-3-1-404	GONZALEZ GUTIERREZ JOSE MARIA	0.00	0.00	29,138.01	29,138.01	0.00	0.00
1-1-2-3-1-409	FERNANDO CANELA SALVADOR	0.00	0.00	1,899.85	1,899.85	0.00	0.00
1-1-2-3-1-421	RAMOS LARIOS MARTIN	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-2-3-1-457	RINCON FLORES KAREN SARAHÍ	3,163.53	0.00	0.00	0.00	3,163.53	0.00
1-1-2-3-1-459	DUEÑAS COBARRUBIAS EDGAR ABRAHAM	3,981.34	0.00	0.00	0.00	3,981.34	0.00
1-1-2-3-1-462	MENDEZ CASTAÑEDA JULIO CESAR	3,083.62	0.00	0.00	0.00	3,083.62	0.00
1-1-2-3-1-467	OCHOA PULIDO LUIS ALBERTO	2,647.68	0.00	316.16	316.16	2,647.68	0.00
1-1-2-3-1-470	BARON CHAVEZ HAIRO ALAIN	3,442.00	0.00	0.00	0.00	3,442.00	0.00
1-1-2-3-1-471	NAREZ ARMENTA ANGEL SIRAHUEN	1,912.00	0.00	0.00	0.00	1,912.00	0.00
1-1-2-3-1-475	GOMEZ ZUÑIGA MAYRA YURIDIA	600.00	0.00	0.00	0.00	600.00	0.00
1-1-2-3-1-479	GARCIA LAZARENO MARIA CRISTINA	10,668.53	0.00	0.00	0.00	10,668.53	0.00
1-1-2-3-1-480	CERVANTES RAMIREZ CHRISTIAN LEONEL	11,753.95	0.00	0.00	0.00	11,753.95	0.00
1-1-2-3-1-500	MARTINEZ GUTIERREZ JOSE CARLOS	10,172.35	0.00	0.00	0.00	10,172.35	0.00
1-1-2-3-1-511	GOMEZ MARTINEZ ARMANDO MAURICIO	0.00	0.00	1,285.80	1,285.80	0.00	0.00
1-1-2-3-1-512	SANCHEZ BELLO DANIEL ALBERTO	15,250.00	0.00	0.00	0.00	15,250.00	0.00
1-1-2-3-1-513	CASTELLANOS FIGUEROA LUIS RICARDO	40,796.35	0.00	0.00	0.00	40,796.35	0.00
1-1-2-3-1-516	PRECIADO ESTRADA HECTOR DAVID	16,337.76	0.00	0.00	0.00	16,337.76	0.00
1-1-2-3-1-518	VILLALOBOS SANDOVAL LUIS GREGORIO	16,917.67	0.00	0.00	0.00	16,917.67	0.00
1-1-2-3-1-521	RODRIGUEZ MUÑOZ ROBERTO EDUARDO	6,500.00	0.00	0.00	0.00	6,500.00	0.00
1-1-2-3-1-541	GARCIA PEREZ JACOBO	3,378.45	0.00	0.00	0.00	3,378.45	0.00
1-1-2-3-1-542	VALDOVINES MANZANO SERGIO	0.00	0.00	966.99	966.99	0.00	0.00
1-1-2-3-1-543	MADRIGAL FLORES CRESCENCIO	204.77	0.00	0.00	0.00	204.77	0.00
1-1-2-3-1-544	PELAYO GARCIA MARIA FERNANDA	61,728.63	0.00	0.00	0.00	61,728.63	0.00
1-1-2-3-1-545	AYALA NOVELA KARINA ELIZABETH	117,172.17	0.00	0.00	0.00	117,172.17	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ANALISIS DE SALDOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-2-3-1-546	GUTIERREZ GALLEGOS MAYRA EDID	1,581.11	0.00	0.00	0.00	1,581.11	0.00
1-1-2-3-1-550	MENDOZA GOMEZ CARLOS RAFAEL	8,780.03	0.00	0.00	0.00	8,780.03	0.00
1-1-2-3-1-551	RODRIGUEZ HERNANDEZ SECUNDINO	36,064.93	0.00	0.00	0.00	36,064.93	0.00
1-1-2-3-1-552	OCHOA COVARRUBIAS GERARDO BILLEY	3,439.14	0.00	0.00	0.00	3,439.14	0.00
1-1-2-3-1-558	GONZALEZ FRANCO EMMA LIZBETH	11,225.13	0.00	0.00	0.00	11,225.13	0.00
1-1-2-3-1-559	RODRIGUEZ JORGE	9,833.56	0.00	0.00	0.00	9,833.56	0.00
1-1-2-3-1-560	MORENO SALINAS PERLA YARABIT	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
1-1-2-3-1-580	DIAZ RAMOS OSWALDO	0.00	0.00	7,160.80	7,160.80	0.00	0.00
1-1-2-3-1-581	ZOTELLO GARCIA ELI IGNACIO	0.00	0.00	6,799.81	6,799.81	0.00	0.00
1-1-2-3-1-582	ROBERTO AGUILAR GUZMAN	0.00	0.00	2,365.26	2,365.26	0.00	0.00
1-1-2-3-1-588	HERRERA QUIÑONES SALVADOR	0.00	0.00	1,437.47	1,437.47	0.00	0.00
1-1-2-3-1-589	MUÑOZ MUÑOZ ALBERTO	0.00	0.00	1,437.47	1,437.47	0.00	0.00
1-1-2-3-1-590	OLIVERA VICENTE ELENAR	0.00	0.00	16,334.37	16,334.37	0.00	0.00
1-1-2-3-1-596	CHAVEZ ARREOLA CARLOS	0.00	0.00	1,558.84	1,558.84	0.00	0.00
1-1-2-3-1-601	VACA DUEÑAS PEDRO	0.00	0.00	1,443.27	1,443.27	0.00	0.00
1-1-2-3-1-602	JUAN PABLO FIGUEROA JARAMILLO	0.00	0.00	1,734.89	1,734.89	0.00	0.00
1-1-2-3-1-603	ENRIQUE SEBASTIAN LLAMAS	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00
1-1-2-3-3	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	0.00	0.00	3,579,687.66	3,579,687.66	0.00	0.00
1-1-2-3-3-3	CAPDAM	0.00	0.00	3,558,687.66	3,558,687.66	0.00	0.00
1-1-2-3-3-9	CHIPRES ANDRADE LEONARDO	0.00	0.00	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00
1-1-2-3-3-23	CORDOVA AREVALO MIGUEL ANGEL	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00
1-1-2-3-5	OTROS DEUDORES DIVERSOS	2,234,000.00	0.00	24,450.00	2,258,450.00	0.00	0.00
1-1-2-3-5-2	MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA	2,234,000.00	0.00	24,450.00	2,258,450.00	0.00	0.00
1-1-2-3-6	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	103,357.82	0.00	165,045.11	225,814.95	42,587.98	0.00
1-1-2-9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	19,414,112.36	0.00	20,125,094.58	21,380,448.15	18,158,758.79	0.00
1-1-2-9-1	IVA ACREDITABLE	19,225,913.36	0.00	20,125,094.58	21,380,448.15	17,970,559.79	0.00
1-1-2-9-1-1	IVA ACREDITABLE PROVISIONADO 16%	6,924,423.41	0.00	9,999,761.60	9,970,737.89	6,953,447.12	0.00
1-1-2-9-1-2	IVA ACREDITABLE PAGADO 16%	0.00	0.00	9,681,811.26	9,681,811.26	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-2-9-1-4	I.V.A. A FAVOR	12,301,489.95	0.00	443,521.72	1,727,899.00	11,017,112.67	0.00
1-1-2-9-2	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00	0.00	0.00	0.00	188,199.00	0.00
1-1-2-9-2-1	DEPOSITO EN GARANTIA ENERGIA ELECTRICA CFE	188,199.00	0.00	0.00	0.00	188,199.00	0.00
1-1-3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,056.18	0.00	11,018,975.84	5,048,619.71	5,974,412.31	0.00
1-1-3-1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,056.18	0.00	0.00	0.00	4,056.18	0.00
1-1-3-1-1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	4,056.18	0.00	0.00	0.00	4,056.18	0.00
1-1-3-1-1-1	ALVA PAPELERIA S.A. DE C.V.	4,056.18	0.00	0.00	0.00	4,056.18	0.00
1-1-3-4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	11,018,975.84	5,048,619.71	5,970,356.13	0.00
1-1-3-4-1	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	0.00	0.00	11,018,975.84	5,048,619.71	5,970,356.13	0.00
1-1-3-4-1-7	ANTICIPOS A CONTRATISTAS OBRA PÚBLICA	0.00	0.00	11,018,975.84	5,048,619.71	5,970,356.13	0.00
1-1-3-4-1-7-12	CURSA CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V.	0.00	0.00	4,162,889.13	0.00	4,162,889.13	0.00
1-1-3-4-1-7-23	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES DEL PUERTO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	1,702,424.82	970,988.01	731,436.81	0.00
1-1-3-4-1-7-29	CUBER CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	0.00	542,668.02	542,668.02	0.00	0.00
1-1-3-4-1-7-32	PORODICA CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	0.00	700,978.59	700,978.59	0.00	0.00
1-1-3-4-1-7-33	B10 TALLER DE ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION, SA DE CV	0.00	0.00	1,076,030.19	0.00	1,076,030.19	0.00
1-1-3-4-1-7-40	BYASA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	2,385,308.69	2,385,308.69	0.00	0.00
1-1-3-4-1-7-41	RIVAYO INGENIERIA Y CONSTRUCCION SA DE CV	0.00	0.00	448,676.40	448,676.40	0.00	0.00
1-1-5	ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
1-1-5-1	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANÁLISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-1-5-1-1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	2,078.78	0.00	0.00	0.00	2,078.78	0.00
1-1-5-1-1-1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,028.10	0.00	0.00	0.00	1,028.10	0.00
1-1-5-1-1-2	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	1,050.68	0.00	0.00	0.00	1,050.68	0.00
1-1-5-1-3	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,239,031.92	0.00	0.00	0.00	1,239,031.92	0.00
1-1-5-1-3-6	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	29,860.05	0.00	0.00	0.00	29,860.05	0.00
1-1-5-1-3-9	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,209,171.87	0.00	0.00	0.00	1,209,171.87	0.00
1-1-5-1-3-9-1	MATL. CONEXIONES, VALVULAS TUBERIAS CBE/BCE. Y MEDIDORES	305,562.89	0.00	0.00	0.00	305,562.89	0.00
1-1-5-1-3-9-2	MATL. CONEXIONES, VALVULAS, TUBERIAS PVC	260,898.91	0.00	0.00	0.00	260,898.91	0.00
1-1-5-1-3-9-3	MATL. CONEXIONES, VALVULAS, TUBERIAS GALVANIZADO	113,411.49	0.00	0.00	0.00	113,411.49	0.00
1-1-5-1-3-9-7	MATERIALES DIVERSOS PARA REPARACIONES GENERALES	118,594.92	0.00	0.00	0.00	118,594.92	0.00
1-1-5-1-3-9-8	MATL. CONEXIONES, VALVULAS EN FO FO Y SIMILARES	410,703.66	0.00	0.00	0.00	410,703.66	0.00
1-1-5-1-8	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	4,351.81	0.00	0.00	0.00	4,351.81	0.00
1-1-5-1-8-1	HERRAMIENTAS MENORES	4,351.81	0.00	0.00	0.00	4,351.81	0.00
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	581,512,903.75	0.00	25,032,348.34	13,946,952.55	592,598,299.54	0.00
1-2-3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	410,010,556.17	0.00	23,857,449.57	13,946,952.55	419,921,053.19	0.00
1-2-3-1	TERRENOS	6,436,123.00	0.00	0.00	0.00	6,436,123.00	0.00
1-2-3-1-1	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	4,590,223.00	0.00	0.00	0.00	4,590,223.00	0.00
1-2-3-1-2	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00
1-2-3-1-3	OTROS PREDIOS NO EDIFICADOS	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00	0.00
1-2-3-3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-2-3-3-1	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
1-2-3-3-1-1	OBRAS DE OPERAC. AGUA POTABLE	35,479,602.10	0.00	0.00	0.00	35,479,602.10	0.00
1-2-3-3-1-2	OBRAS PUBLICAS APA-COL-96	4,855,741.61	0.00	0.00	0.00	4,855,741.61	0.00
1-2-3-3-1-3	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	7,688,223.59	0.00	0.00	0.00	7,688,223.59	0.00
1-2-3-3-1-4	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEO	24,505,372.14	0.00	0.00	0.00	24,505,372.14	0.00
1-2-3-3-1-5	P.T.A.N. COLOMOS	4,197,850.86	0.00	0.00	0.00	4,197,850.86	0.00
1-2-3-3-1-6	CONSTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22	0.00	0.00	0.00	6,395,180.22	0.00
1-2-3-3-1-7	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38	0.00	0.00	0.00	9,186,721.38	0.00
1-2-3-3-1-8	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51	0.00	0.00	0.00	108,639.51	0.00
1-2-3-5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	257,436,279.35	0.00	23,857,449.57	13,946,952.55	267,346,776.37	0.00
1-2-3-5-2	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81	0.00	0.00	0.00	1,235,883.81	0.00
1-2-3-5-2-1	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	820,249.46	0.00	0.00	0.00	820,249.46	0.00
1-2-3-5-2-8	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35	0.00	0.00	0.00	415,634.35	0.00
1-2-3-5-3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	61,180,833.26	0.00	3,668,027.98	1,449,162.27	63,399,698.97	0.00
1-2-3-5-3-1	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	61,180,833.26	0.00	3,668,027.98	1,449,162.27	63,399,698.97	0.00
1-2-3-5-4	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	131,490,852.90	0.00	20,189,421.59	12,497,790.28	139,182,484.21	0.00
1-2-3-5-4-3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	131,490,852.90	0.00	20,189,421.59	12,497,790.28	139,182,484.21	0.00
1-2-3-5-7	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38	0.00	0.00	0.00	63,528,709.38	0.00
1-2-3-5-7-12	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61	0.00	0.00	0.00	14,992,996.61	0.00
1-2-3-5-7-14	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63	0.00	0.00	0.00	144,779.63	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-2-3-5-7-15	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14	0.00	0.00	0.00	48,390,933.14	0.00
1-2-3-5-7-15-1	OBRA EN PROCESO 2003	14,410,595.38	0.00	0.00	0.00	14,410,595.38	0.00
1-2-3-5-7-15-2	OBRA EN PROCESO 2004	2,569,179.22	0.00	0.00	0.00	2,569,179.22	0.00
1-2-3-5-7-15-3	OBRA EN PROCESO 2005	897,787.52	0.00	0.00	0.00	897,787.52	0.00
1-2-3-5-7-15-4	PRODDER	10,742,576.23	0.00	0.00	0.00	10,742,576.23	0.00
1-2-3-5-7-15-5	PROPIOS	13,499,416.07	0.00	0.00	0.00	13,499,416.07	0.00
1-2-3-5-7-15-6	OBRA EN PROCESO 2006 REC	2,960,579.85	0.00	0.00	0.00	2,960,579.85	0.00
1-2-3-5-7-15-7	PROPIOS	3,310,798.87	0.00	0.00	0.00	3,310,798.87	0.00
1-2-3-6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
1-2-3-6-3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91	0.00	0.00	0.00	29,876,059.91	0.00
1-2-3-6-3-1	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	29,876,059.91	0.00	0.00	0.00	29,876,059.91	0.00
1-2-3-6-4	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85	0.00	0.00	0.00	1,684,878.85	0.00
1-2-3-6-4-3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	1,684,878.85	0.00	0.00	0.00	1,684,878.85	0.00
1-2-3-6-7	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98	0.00	0.00	0.00	21,855,769.98	0.00
1-2-3-6-7-16	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	21,855,769.98	0.00	0.00	0.00	21,855,769.98	0.00
1-2-3-6-9	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67	0.00	0.00	0.00	304,113.67	0.00
1-2-3-6-9-3	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	304,113.67	0.00	0.00	0.00	304,113.67	0.00
1-2-4	BIENES MUEBLES	178,409,505.27	0.00	1,174,898.77	0.00	179,584,404.04	0.00
1-2-4-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE	8,512,233.18	0.00	179,466.72	0.00	8,691,699.90	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANÁLISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ADMINISTRACIÓN							
1-2-4-1-1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	370,116.76	0.00	83,775.08	0.00	453,891.84	0.00
1-2-4-1-2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00	0.00	0.00	0.00	21,050.00	0.00
1-2-4-1-3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	6,459,813.95	0.00	91,966.64	0.00	6,551,780.59	0.00
1-2-4-1-9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,661,252.47	0.00	3,725.00	0.00	1,664,977.47	0.00
1-2-4-2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	125,955.82	0.00	0.00	0.00	125,955.82	0.00
1-2-4-2-1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64	0.00	0.00	0.00	32,046.64	0.00
1-2-4-2-3	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	93,909.18	0.00	0.00	0.00	93,909.18	0.00
1-2-4-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	508,097.89	0.00	68,390.00	0.00	576,487.89	0.00
1-2-4-3-1	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	77,737.00	0.00	68,390.00	0.00	146,127.00	0.00
1-2-4-3-2	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
1-2-4-4	EQUIPO DE TRANSPORTE	34,208,025.31	0.00	0.00	0.00	34,208,025.31	0.00
1-2-4-4-1	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	34,127,249.45	0.00	0.00	0.00	34,127,249.45	0.00
1-2-4-4-2	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86	0.00	0.00	0.00	80,775.86	0.00
1-2-4-6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	135,040,893.07	0.00	927,042.05	0.00	135,967,935.12	0.00
1-2-4-6-1	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37	0.00	0.00	0.00	50,491.37	0.00
1-2-4-6-2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	22,518,491.73	0.00	398,580.52	0.00	22,917,072.25	0.00
1-2-4-6-3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	1,371,242.88	0.00	0.00	0.00	1,371,242.88	0.00
1-2-4-6-4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	326,129.54	0.00	49,931.89	0.00	376,061.43	0.00
1-2-4-6-5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	3,559,099.44	0.00	349,920.96	0.00	3,909,020.40	0.00
1-2-4-6-6	EQUIPOS DE GENERACIÓN	1,271,567.52	0.00	84,200.00	0.00	1,355,767.52	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-2-4-6-7	ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,223,396.68	0.00	44,408.68	0.00	1,267,805.36	0.00
1-2-4-6-9	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	104,720,473.91	0.00	0.00	0.00	104,720,473.91	0.00
1-2-4-6-9-1	OTROS EQUIPOS	5,211,154.75	0.00	0.00	0.00	5,211,154.75	0.00
1-2-4-6-9-2	EQUIPO DE OPERACION AGUA POTABLE	6,010,075.99	0.00	0.00	0.00	6,010,075.99	0.00
1-2-4-6-9-3	EQUIPO DE BOMBEO AGUA POTABLE	437,559.75	0.00	0.00	0.00	437,559.75	0.00
1-2-4-6-9-4	EQUIPO DE CLORACION	2,159,278.54	0.00	0.00	0.00	2,159,278.54	0.00
1-2-4-6-9-5	EQUIPO DE BOMBEO ALCANTARILLADO	19,013,672.21	0.00	0.00	0.00	19,013,672.21	0.00
1-2-4-6-9-6	P.T.A.N.	2,189,700.00	0.00	0.00	0.00	2,189,700.00	0.00
1-2-4-6-9-7	VACTOR MAQUINA ESPECIALIZADA RETROEXCAVADORA M-580M CUMMINS	1,090,550.20	0.00	0.00	0.00	1,090,550.20	0.00
1-2-4-6-9-8	CAMION CISTERNA	956,520.50	0.00	0.00	0.00	956,520.50	0.00
1-2-4-6-9-9	EQUIPOS DE OEPACION AGUA POTABLE	228,441.22	0.00	0.00	0.00	228,441.22	0.00
1-2-4-6-9-10	EQUIPOS ELECTROMECANICOS	184,794.42	0.00	0.00	0.00	184,794.42	0.00
1-2-4-6-9-11	EQUIPOS DE PROTECCION	79,911.21	0.00	0.00	0.00	79,911.21	0.00
1-2-4-6-9-12	EQUIPOS DE SONDEO	952,093.60	0.00	0.00	0.00	952,093.60	0.00
1-2-4-6-9-13	EQUIPOS DE LUBRICACION	16,901.70	0.00	0.00	0.00	16,901.70	0.00
1-2-4-6-9-14	EQUIPO DE SONIDO	344.15	0.00	0.00	0.00	344.15	0.00
1-2-4-6-9-15	OTROS EQUIPOS	65,286,666.03	0.00	0.00	0.00	65,286,666.03	0.00
1-2-4-6-9-16	MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION	902,809.64	0.00	0.00	0.00	902,809.64	0.00
1-2-4-7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
1-2-4-7-1	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
1-2-4-7-1-1	OBRAS DE ARTE EN EDIFICIOS DE DOMINIO PÚBLICO O BAJO RESGUARDO DIRECTO DE FUNCIONARIOS.	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
1-2-6	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67
1-2-6-1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1-2-6-1-1	DPN. EDIFICIOS	0.00	3,617.76	0.00	0.00	0.00	3,617.76
1-2-6-1-2	DEPRECIACION DE OBRAS AGUA POTABLE	0.00	5,864,136.16	0.00	0.00	0.00	5,864,136.16
1-2-6-1-3	DEPREC. DE OBRAS DE ALCANTARILLADO	0.00	1,034,302.49	0.00	0.00	0.00	1,034,302.49
1-2-6-1-4	DPN. EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	323,257.55	0.00	0.00	0.00	323,257.55
1-2-6-1-5	DPN. HERRAMIENTAS	0.00	28,688.54	0.00	0.00	0.00	28,688.54
1-2-6-1-6	DPN. EQUIPO DE COMUNICACION	0.00	16,356.48	0.00	0.00	0.00	16,356.48
1-2-6-1-7	DEP. OTROS EQUIPOS	0.00	41,419.09	0.00	0.00	0.00	41,419.09
1-2-6-3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
1-2-6-3-1	DPN. MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
1-2-7	ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	0.00	478,270.98	0.00
1-2-7-1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98	0.00	0.00	0.00	455,030.98	0.00
1-2-7-1-1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS ESTRATEGICOS	455,030.98	0.00	0.00	0.00	455,030.98	0.00
1-2-7-9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
1-2-7-9-1	DEPOSITOS EN GARANTIA	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
1-2-7-9-1-1	PROV. PORT DE COMBUSTIBLE	3,500.00	0.00	0.00	0.00	3,500.00	0.00
1-2-7-9-1-2	SER. ARMERIA / RAFAEL CHAVEZ	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00
1-2-7-9-1-3	ALATRISTE S. PATRICIA GUADALUPE	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
1-2-7-9-1-4	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,770.00	0.00	0.00	0.00	3,770.00	0.00
1-2-7-9-1-5	SEVILLA MENDOZA HILDA	11,970.00	0.00	0.00	0.00	11,970.00	0.00
2	PASIVO	0.00	27,336,054.59	217,843,314.76	204,226,527.75	0.00	13,719,267.58
2-1	PASIVO CIRCULANTE	0.00	27,336,054.59	217,843,314.76	204,226,527.75	0.00	13,719,267.58
2-1-1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	27,336,054.59	217,843,314.76	204,226,527.75	0.00	13,719,267.58
2-1-1-1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	61,532,011.68	61,532,011.68	0.00	0.00
2-1-1-1-1	POR EL DEVENGO DE LA NÓMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	30,818,530.23	30,818,530.23	0.00	0.00
2-1-1-1-1-1	CUENTA PUENTE PROVISIONAMIENTO DE NOMINA	0.00	0.00	29,796,515.45	29,796,515.45	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-1-1-52	GUTIERREZ MORFIN MANUEL	0.00	0.00	10,833.51	10,833.51	0.00	0.00
2-1-1-1-1-53	TORRES MORALES IGNACIO ISRAEL	0.00	0.00	9,444.32	9,444.32	0.00	0.00
2-1-1-1-1-54	MIRALRIO VELAZQUEZ EDUARDO	0.00	0.00	13,076.96	13,076.96	0.00	0.00
2-1-1-1-1-55	CRUZ RAMIREZ JOSE ADOLFO	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00
2-1-1-1-1-61	GONZALEZ GONZALEZ EUSEBIO	0.00	0.00	13,273.08	13,273.08	0.00	0.00
2-1-1-1-1-63	HERNANDEZ VALENTE REYES	0.00	0.00	12,928.40	12,928.40	0.00	0.00
2-1-1-1-1-65	VELASCO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	0.00	0.00	17,217.10	17,217.10	0.00	0.00
2-1-1-1-1-66	MENDOZA RAMIREZ MARIA GUADALUPE	0.00	0.00	13,078.08	13,078.08	0.00	0.00
2-1-1-1-1-68	CARPACIO DIAZ OSCAR	0.00	0.00	9,333.08	9,333.08	0.00	0.00
2-1-1-1-1-71	HERNANDEZ GRAJEDA OMAR	0.00	0.00	7,250.11	7,250.11	0.00	0.00
2-1-1-1-1-72	SOLANO SABALSA JOSE ANTONIO	0.00	0.00	18,000.27	18,000.27	0.00	0.00
2-1-1-1-1-73	GONZALEZ FRANCO EMMA LIZBETH	0.00	0.00	13,078.08	13,078.08	0.00	0.00
2-1-1-1-1-74	MADRIGAL FLORES CRESCENCIO	0.00	0.00	17,738.57	17,738.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-83	ZALDIVAR ROMANO DAVID	0.00	0.00	19,042.64	19,042.64	0.00	0.00
2-1-1-1-1-92	CAMACHO FLETES MARCO ANTONIO	0.00	0.00	3,575.13	3,575.13	0.00	0.00
2-1-1-1-1-96	CAMPOS OLEA FERNANDO	0.00	0.00	12,026.83	12,026.83	0.00	0.00
2-1-1-1-1-114	LOPEZ GARCIA MARIO ALBERTO	0.00	0.00	9,110.60	9,110.60	0.00	0.00
2-1-1-1-1-115	CRUZ GARCIA EDGAR URIEL	0.00	0.00	18,236.60	18,236.60	0.00	0.00
2-1-1-1-1-116	GOMEZ MEJIA MISSAEL	0.00	0.00	13,741.82	13,741.82	0.00	0.00
2-1-1-1-1-124	CABALLERO LOPEZ RAUL EDUARDO	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-127	SILVA CASTILLO ALFONSO	0.00	0.00	18,276.05	18,276.05	0.00	0.00
2-1-1-1-1-138	HERNANDEZ GRAJEDA DIEGO EDUARDO	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-141	DAMIAN LOPEZ JIMENEZ	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00
2-1-1-1-1-153	ESPINOZA MEJIA JOSE LUIS	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-155	ALVAREZ NAVARRO ALEJANDRO	0.00	0.00	7,789.41	7,789.41	0.00	0.00
2-1-1-1-1-156	ESQUEDA PRADO DAVID GREGORIO	0.00	0.00	9,666.81	9,666.81	0.00	0.00
2-1-1-1-1-159	QUIROZ MAGAÑA ALFONSO RAUL	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-160	CARDENAS CASTAÑEDA RAMON ALBERTO	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-165	MUÑIZ MUÑIZ DAVID ALBERTO	0.00	0.00	7,290.81	7,290.81	0.00	0.00
2-1-1-1-1-166	VAZQUEZ ESTEVEZ NESTOR FAUSTINO	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00
2-1-1-1-1-188	DE LOS SANTOS GUTIERREZ EDER	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-1-1-193	MANUEL FIGUEROA CARRILLO JOSE GUADALUPE	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00
2-1-1-1-1-194	FIGUEROA CARRILLO RICARDO	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00
2-1-1-1-1-195	LOPEZ ROJAS FRANCISCO JAVIER	0.00	0.00	9,499.94	9,499.94	0.00	0.00
2-1-1-1-1-204	DIAZ DAVILA JOSE ANTONIO	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-205	PEREZ CONTRERAS LUIS RODRIGO	0.00	0.00	3,828.38	3,828.38	0.00	0.00
2-1-1-1-1-214	MEJIA CHAIRES MAIRA YESENIA	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-215	SOTO GARCIA BLANCA ESTELA	0.00	0.00	15,732.03	15,732.03	0.00	0.00
2-1-1-1-1-216	MELCHOR MARTINEZ VIDAL	0.00	0.00	9,666.81	9,666.81	0.00	0.00
2-1-1-1-1-217	BARRAGAN HERNANDEZ CESAR ALEJANDRO	0.00	0.00	9,666.81	9,666.81	0.00	0.00
2-1-1-1-1-218	PRUDENTE HERNANDEZ GUILLERMO OCTAVIO	0.00	0.00	8,815.89	8,815.89	0.00	0.00
2-1-1-1-1-219	BERNARDINO RODRIGUEZ OSCAR	0.00	0.00	13,268.69	13,268.69	0.00	0.00
2-1-1-1-1-220	ALDRETE OROZCO SILVANO	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-224	HERNANDEZ GRAGEDA MARIO	0.00	0.00	9,887.95	9,887.95	0.00	0.00
2-1-1-1-1-225	BECERRIL ORTIZ JOB	0.00	0.00	13,344.70	13,344.70	0.00	0.00
2-1-1-1-1-227	ZUÑIGA CONTRERAS NORBERTO	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-228	MENDIAS JIMENEZ EDGAR OMAR	0.00	0.00	29,830.74	29,830.74	0.00	0.00
2-1-1-1-1-229	NUÑO RODRIGUEZ ERICK DAVID	0.00	0.00	21,619.42	21,619.42	0.00	0.00
2-1-1-1-1-239	JOYA BALTAZAR IGNACIO	0.00	0.00	67,507.86	67,507.86	0.00	0.00
2-1-1-1-1-241	MAYORAL MENDOZA JUAN CARLOS	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00
2-1-1-1-1-242	SAUCEDO GOMEZ NAZARIO	0.00	0.00	9,554.23	9,554.23	0.00	0.00
2-1-1-1-1-243	MULATO MONTIEL FELIPE	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-244	RODRIGUEZ DAVILA OSCAR IVAN	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-245	FIGUEROA ZUÑIGA GERMAN ARON	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-248	LILERENAS LUGO JONATHAN URIEL	0.00	0.00	41,710.06	41,710.06	0.00	0.00
2-1-1-1-1-249	YOSIRA YAHAIRA ZUÑIGA LAZARO	0.00	0.00	17,609.09	17,609.09	0.00	0.00
2-1-1-1-1-250	LILIA SANTA ANA LOERA	0.00	0.00	14,568.64	14,568.64	0.00	0.00
2-1-1-1-1-253	EDGAR ROGELIO GARCIA ZUÑIGA	0.00	0.00	6,649.96	6,649.96	0.00	0.00
2-1-1-1-1-254	CASTILLO VELASCO ROLANDO	0.00	0.00	9,333.08	9,333.08	0.00	0.00
2-1-1-1-1-255	GARCIA HUESO JOSE ISRAEL	0.00	0.00	9,555.57	9,555.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-257	JIMENEZ RAMIREZ ISMAEL	0.00	0.00	12,465.45	12,465.45	0.00	0.00
2-1-1-1-1-258	GONZALEZ HERNANDEZ OSCAR FERNANDO	0.00	0.00	20,086.66	20,086.66	0.00	0.00
2-1-1-1-1-259	ALBA GUTIERREZ LUIS MARIO	0.00	0.00	19,775.90	19,775.90	0.00	0.00
2-1-1-1-1-260	ALANIZ EUGENIO HIPOLITO	0.00	0.00	9,943.58	9,943.58	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-1-1-261	COSTO MUÑOZ JULIO CESAR	0.00	0.00	2,413.82	2,413.82	0.00	0.00
2-1-1-1-1-263	CABRERA CEJA ANGEL ALFREDO	0.00	0.00	17,895.97	17,895.97	0.00	0.00
2-1-1-1-1-266	JIMENEZ CISNEROS CESAR ROBERTO	0.00	0.00	4,777.99	4,777.99	0.00	0.00
2-1-1-1-1-267	CAMILO CHAVEZ KAREN ISABEL	0.00	0.00	8,520.70	8,520.70	0.00	0.00
2-1-1-1-1-268	ARMENTA RAMIREZ LEIDI ESMERALDA	0.00	0.00	10,422.57	10,422.57	0.00	0.00
2-1-1-1-1-269	CASTILLO JIMENEZ KARLA ALEJANDRA	0.00	0.00	5,766.79	5,766.79	0.00	0.00
2-1-1-1-1-271	AVALOS CASTILLO NOE ISIDRO	0.00	0.00	1,780.28	1,780.28	0.00	0.00
2-1-1-1-1-272	LOBATO HERNANDEZ OLIVER JOEL	0.00	0.00	3,394.40	3,394.40	0.00	0.00
2-1-1-1-1-273	OLIVERA VEJAR CESAR JAVIER	0.00	0.00	3,510.04	3,510.04	0.00	0.00
2-1-1-1-1-274	VILCHIS CHAVEZ RICARDO	0.00	0.00	3,336.59	3,336.59	0.00	0.00
2-1-1-1-1-275	RAMIREZ SANCHEZ DAVID	0.00	0.00	9,596.40	9,596.40	0.00	0.00
2-1-1-1-1-276	ANGUANO GONZALEZ ALVARO ANTONIO	0.00	0.00	5,735.00	5,735.00	0.00	0.00
2-1-1-1-1-277	RAQUEL VARGAS PORFIRIO	0.00	0.00	5,735.00	5,735.00	0.00	0.00
2-1-1-1-1-278	OROZCO CORTES JOSE EDUARDO	0.00	0.00	5,676.85	5,676.85	0.00	0.00
2-1-1-1-1-281	PUENTE MARISCAL LLUVIA MARISOL	0.00	0.00	33,234.90	33,234.90	0.00	0.00
2-1-1-1-1-282	GONZALEZ DE JESUS JUAN MANUEL	0.00	0.00	5,826.86	5,826.86	0.00	0.00
2-1-1-1-1-283	HERNANDEZ ZEPEDA MARIO	0.00	0.00	5,826.86	5,826.86	0.00	0.00
2-1-1-1-1-284	CARDENAS GARCIA FRANCISCO	0.00	0.00	5,764.28	5,764.28	0.00	0.00
2-1-1-1-1-285	TAPIA ENCISO JOSE DE JESUS	0.00	0.00	9,950.01	9,950.01	0.00	0.00
2-1-1-1-1-286	SALAZAR GARCIA KEVIN OMAR	0.00	0.00	11,568.51	11,568.51	0.00	0.00
2-1-1-1-1-287	GALVAN RAMIREZ JOSE	0.00	0.00	10,019.98	10,019.98	0.00	0.00
2-1-1-1-1-288	GARCIA CARDENAS ARTURO EDUARDO	0.00	0.00	9,393.16	9,393.16	0.00	0.00
2-1-1-1-1-4	POR EL DEVENGO DE CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	0.00	0.00	30,713,481.45	30,713,481.45	0.00	0.00
2-1-1-1-1-4-1	POR LAS CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	30,713,481.45	30,713,481.45	0.00	0.00
2-1-1-1-1-4-1-4	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	30,713,481.45	30,713,481.45	0.00	0.00
2-1-1-1-1-4-1-4-1	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	6,382,900.61	6,382,900.61	0.00	0.00
2-1-1-1-1-4-1-4-2	TESORERIA DE LA FEDERACION	0.00	0.00	15,575,991.00	15,575,991.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-1-4-1-4-3	COMISION NACIONAL DEL AGUA	0.00	0.00	1,673,181.00	1,673,181.00	0.00	0.00
2-1-1-1-4-1-4-8	GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA	0.00	0.00	229,996.00	229,996.00	0.00	0.00
2-1-1-1-4-1-4-10	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	0.00	0.00	6,851,412.84	6,851,412.84	0.00	0.00
2-1-1-2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,541,031.32	85,861,986.52	86,910,417.94	0.00	2,589,462.74
2-1-1-2-1	PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES DE CONSUMO	0.00	1,107,897.51	9,979,557.56	10,076,222.73	0.00	1,204,562.68
2-1-1-2-1-2	MAGALLANES GOMEZ LOURDES CELEDONIA	0.00	24,275.15	490,505.81	523,779.42	0.00	57,548.76
2-1-1-2-1-7	VIRGEN ARAIZA BRENDA ANNEL	0.00	0.00	2,780.96	2,780.96	0.00	0.00
2-1-1-2-1-12	INDUSTRIAS MIRANDA, S.A DE C.V	0.00	0.00	27,283.20	27,283.20	0.00	0.00
2-1-1-2-1-32	NABOHI INTERNACIONAL, S.A DE C.V.	0.00	0.00	141,190.56	141,190.56	0.00	0.00
2-1-1-2-1-35	INGENIERIA Y EQUIPOS PARA FLUIDOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	7,986.60	0.00	7,986.60
2-1-1-2-1-42	TRANSFORMACIONES DELTA S A DE C V	0.00	0.00	105,555.48	105,555.48	0.00	0.00
2-1-1-2-1-65	AUTO SERVICIO SANTIAGO, S.A.	0.00	0.00	1,617,144.48	1,617,144.48	0.00	0.00
2-1-1-2-1-67	AVILA HERRERA MARIA MAGDALENA	0.00	0.00	118,898.40	118,898.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-68	AYALA RODRIGUEZ MARIO	0.00	0.00	40,240.70	40,240.70	0.00	0.00
2-1-1-2-1-117	GARCIA RINCON KAREN ALEJANDRA	0.00	0.00	684.40	684.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-123	ADACHI REFACCIONES Y RECTIFICACIONES S.A. DE C.V.	0.00	0.00	37,056.02	37,056.02	0.00	0.00
2-1-1-2-1-131	FERRETERIA ADACHI,S.A. DE C.V.	0.00	98,075.34	0.00	0.00	0.00	98,075.34
2-1-1-2-1-136	PICHARDO MUÑOZ OCTAVIO	0.00	26,862.26	733,496.72	823,952.80	0.00	117,318.34
2-1-1-2-1-144	LOZANO CUEVAS LILIA LIZETTE	0.00	0.00	19,435.00	19,435.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-172	EQUIPOS Y PRODUCTOS QUIMICOS DEL NOROESTE SA DE CV	0.00	0.00	408,929.81	573,359.81	0.00	164,430.00
2-1-1-2-1-173	MAYOREO DE COPIADORAS, S.A DE C.V.	0.00	0.00	109,750.34	109,750.34	0.00	0.00
2-1-1-2-1-178	LLANTIFRIO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	9,090.88	9,090.88	0.00	0.00
2-1-1-2-1-204	BYMTESA DE MANZANILLO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	79,075.94	79,075.94	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-2-1-223	FORMAS IMPRESAS TAPATIAS, S.A DE C.V.	0.00	0.00	5,674.72	5,674.72	0.00	0.00
2-1-1-2-1-229	TALLER MARITIMO MANZANILLO, S.A DE C.V.	0.00	0.00	440,585.40	440,585.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-240	ZAPIEN SANCHEZ NORA ALMENDRA	0.00	0.00	2,800.00	2,800.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-248	CANO RAMOS RUBEN OMAR	0.00	0.00	171,794.55	171,794.55	0.00	0.00
2-1-1-2-1-257	MONROY BUSTOS RAMIRO	0.00	2,988.00	0.00	0.00	0.00	2,988.00
2-1-1-2-1-260	ENLACTEC NEGOCIOS, S.A DE C.V.	0.00	0.00	32,480.00	32,480.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	0.00	8,478.70	0.00	0.00	0.00	8,478.70
2-1-1-2-1-326	EQUIPOS E INSUMOS TOPOGRAFICOS S.A. DE C.V.	0.00	0.00	7,059.91	7,059.91	0.00	0.00
2-1-1-2-1-330	TUBERIAS INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	28,536.95	28,536.95	0.00	0.00
2-1-1-2-1-355	CECILIA DE LA CRUZ PALOMINO CARRILLO	0.00	0.00	101,291.11	101,291.11	0.00	0.00
2-1-1-2-1-358	CLAUDIA EUGENIA CARRIZALES MALDONADO	0.00	58,742.40	0.00	0.00	0.00	58,742.40
2-1-1-2-1-359	TRITURADOS Y PETREOS DG S.A. DE C.V.	0.00	0.00	65,841.60	67,790.40	0.00	1,948.80
2-1-1-2-1-361	JOSE ALBERTO CAHUICH AVILA	0.00	398,741.97	0.00	0.00	0.00	398,741.97
2-1-1-2-1-362	REBOMSU SA DE CV	0.00	123,702.40	0.00	0.00	0.00	123,702.40
2-1-1-2-1-376	MARIA BETSAIDE ROSAS SANCHEZ	0.00	3,535.00	0.00	0.00	0.00	3,535.00
2-1-1-2-1-377	VIRGINIA CAMPOS HERNANDEZ	0.00	0.00	92,779.77	92,779.77	0.00	0.00
2-1-1-2-1-391	LLANTERA COSTERA DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	2,650.00	2,650.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-394	JESUS SALVADOR LEAL JARA	0.00	0.00	109,695.34	124,741.34	0.00	15,046.00
2-1-1-2-1-399	PABLO ENRIQUE RAMIREZ CASTILLO	0.00	0.00	27,337.80	27,337.80	0.00	0.00
2-1-1-2-1-408	CASTILLO JUAREZ HUGO ALEJANDRO	0.00	0.00	73,100.00	73,100.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-412	LLANTECNIQUE SOLUCION S.A DE C.V.	0.00	0.00	8,584.00	8,584.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-435	FELIPE MESINA GONZALEZ	0.00	0.00	37,717.40	37,717.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-436	ROSA MARTHA MACIAS DE LA MORA	0.00	0.00	9,280.00	9,280.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-445	COVALMEX INDUSTRIAL S.A DE C.V	0.00	0.00	13,645.87	13,645.87	0.00	0.00
2-1-1-2-1-466	ADCCOM INTERNATIONAL S.A DE C.V	0.00	0.00	5,549.33	5,549.33	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-2-1-472	GILBERTO GUTIERREZ GARCIA	0.00	0.00	64,322.00	64,322.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-476	MARIA DEL PILAR DE LA CRUZ RICOY	0.00	0.00	1,332.63	1,332.63	0.00	0.00
2-1-1-2-1-484	OSCAR HUITILAC HERNANDEZ AYALA	0.00	0.00	31,692.40	31,692.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-488	MARTIN MEDINA SOTO	0.00	0.00	5,517.19	5,517.19	0.00	0.00
2-1-1-2-1-489	S.H.I. DE MEXICO S DE RL DE CV	0.00	0.00	23,936.48	47,598.94	0.00	23,662.46
2-1-1-2-1-510	MARTELL LUCATERO LOPEZ	0.00	0.00	29,046.40	29,046.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-511	DIEQSA DISTRIBUCION DE EQUIPOS ESPECIALIZADOS S.A DE C.V	0.00	0.00	91,567.25	91,567.25	0.00	0.00
2-1-1-2-1-520	LUIS FERNANDO OCHOA GUTIERREZ	0.00	0.00	160,900.24	201,249.05	0.00	40,348.81
2-1-1-2-1-522	FRANCISCO SALVADOR CAMPOS ALONSO	0.00	0.00	5,835.96	5,835.96	0.00	0.00
2-1-1-2-1-524	RODAMIENTOS Y ROTULAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	84,211.36	84,211.36	0.00	0.00
2-1-1-2-1-533	OFICCOM PAPELERIA S.A DE C.V	0.00	0.00	32,434.03	32,434.03	0.00	0.00
2-1-1-2-1-534	CARLOS MICHEL MICHEL	0.00	0.00	29,526.64	29,526.64	0.00	0.00
2-1-1-2-1-539	AMERKA SA DE CV	0.00	362,496.29	362,496.29	0.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-544	RAMON OSWALDO HERNANDEZ GUEDEA	0.00	0.00	7,513.55	7,513.55	0.00	0.00
2-1-1-2-1-545	AUTOSERVICIOS DE COMBUSTION Y LUBRICACION DE COLIMA REJAGAS S.A DE C.V	0.00	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-546	MARGARITO COVARRUBIAS PEREZ	0.00	0.00	10,242.80	10,242.80	0.00	0.00
2-1-1-2-1-547	FERMATOOLS, S.A DE C.V	0.00	0.00	1,046,999.58	1,076,257.35	0.00	29,257.77
2-1-1-2-1-550	EDER JAVIER CACHO VILLASEÑOR	0.00	0.00	7,800.36	7,800.36	0.00	0.00
2-1-1-2-1-552	DISTRIBUIDORA DE MATERIALES ELECTRICOS DE TEPIC S.A DE C.V.	0.00	0.00	889,492.23	889,492.23	0.00	0.00
2-1-1-2-1-553	ISRAEL ESPINOZA RODRIGUEZ	0.00	0.00	16,982.40	16,982.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-554	GLAFIRA RAYGOZA SANCHEZ	0.00	0.00	2,815.86	2,815.86	0.00	0.00
2-1-1-2-1-555	INDUSTRIA DE SOPLADORES Y COMPRESORES S.A DE C.V	0.00	0.00	71,630.00	71,630.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-559	PINTA COLOR DE OCCIDENTE S.A DE C.V	0.00	0.00	25,807.02	25,807.02	0.00	0.00
2-1-1-2-1-561	MANTENIMIENTO INTEGRAL DE MANZANILLO S.A DE C.V	0.00	0.00	125,413.40	127,675.40	0.00	2,262.00
2-1-1-2-1-562	RAMIREZ GAMINO SERGIO	0.00	0.00	29,870.00	29,870.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-2-1-563	SEBASTIAN						
2-1-1-2-1-565	CR FORMAS, S.A DE C.V	0.00	0.00	6,780.78	6,780.78	0.00	0.00
	CONSULTORIA EN INFORMATICA	0.00	0.00	75,011.40	105,786.20	0.00	30,774.80
	ALSA, S.A DE C.V						
2-1-1-2-1-568	OFITEC TECNOLOGIA S.A. DE C.V.	0.00	0.00	73,177.30	88,761.83	0.00	15,584.53
2-1-1-2-1-570	MIGUEL ANTONIO PONCE REYES	0.00	0.00	9,400.70	9,400.70	0.00	0.00
2-1-1-2-1-571	EQUIPOS Y SISTEMAS PARA MEDIR	0.00	0.00	11,158.04	11,158.04	0.00	0.00
	Y TRATAR AGUA S.A DE C.V						
2-1-1-2-1-572	MIGUEL ANGEL VERDUZCO	0.00	0.00	184,744.18	184,744.18	0.00	0.00
	VELASCO						
2-1-1-2-1-580	INGENIERIA QUIMICA	0.00	0.00	132,112.40	132,112.40	0.00	0.00
	AUTOMATICA S.A DE C.V						
2-1-1-2-1-582	BRENDA GUADALUPE AGUAYO	0.00	0.00	24,180.20	24,180.20	0.00	0.00
	LOPEZ						
2-1-1-2-1-586	ARAUJO RINCON MARTA ELIA	0.00	0.00	4,176.00	4,176.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-587	ALICIA JAZMIN LOPEZ RAMOS	0.00	0.00	19,338.82	19,338.82	0.00	0.00
2-1-1-2-1-588	ANGEL RAMIREZ NOVELA	0.00	0.00	62,883.00	62,883.00	0.00	0.00
2-1-1-2-1-589	ABOFLU S.A DE C.V	0.00	0.00	12,489.74	12,489.74	0.00	0.00
2-1-1-2-1-590	GERMAN LEAL JARA	0.00	0.00	141,294.60	145,424.60	0.00	4,130.00
2-1-1-2-1-591	RIME FLUID SYSTEMS S.A DE C.V	0.00	0.00	10,225.40	10,225.40	0.00	0.00
2-1-1-2-1-592	MARISELA VIRGEN LEAL	0.00	0.00	9,956.50	9,956.50	0.00	0.00
2-1-1-2-1-593	DISTRIBUIDORA EMRAL DEL	0.00	0.00	65,745.90	65,745.90	0.00	0.00
	PUERTO S.A DE C.V						
2-1-1-2-1-594	ECOGREEN WATER S.A DE C.V	0.00	0.00	11,273.22	11,273.22	0.00	0.00
2-1-1-2-1-595	ASOCIACION NACIONAL DE	0.00	0.00	18,706.30	18,706.30	0.00	0.00
	ENTIDADES DE AGUA Y						
2-1-1-2-1-596	SANEAMIENTO DE MEXICO A.C.	0.00	0.00	6,150.00	6,150.00	0.00	0.00
	ENRIQUE MICHELLE FIGUEROA						
	ESQUEDA						
2-1-1-2-1-597	JUAN ALBERTO MERCADO	0.00	0.00	106,143.75	106,143.75	0.00	0.00
	RODRIGUEZ						
2-1-1-2-1-598	TRANSFORMACIONES DELTA S A	0.00	0.00	28,797.10	28,797.10	0.00	0.00
	DE C V						
2-1-1-2-1-600	AZULEJOS COLIMA S.A DE C.V	0.00	0.00	29,219.89	29,219.89	0.00	0.00
2-1-1-2-1-601	GR HIDRO SOLUCIONES	0.00	0.00	402,798.40	402,798.40	0.00	0.00
	INTEGRALES, S.A DE C.V.						
2-1-1-2-1-602	JORGE IVAN PACHECO GALVAN	0.00	0.00	23,771.06	23,771.06	0.00	0.00
2-1-1-2-1-603	INSUMOS Y BIENES DE MEXICO S.A	0.00	0.00	88,991.72	88,991.72	0.00	0.00
	DE C.V						



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-2-1-604	PROYECTOS INSTALACIONES CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V	0.00	0.00	46,462.64	46,462.64	0.00	0.00
2-1-1-2-1-605	JUAN LEONARDO MENDEZ BUENOSTRO	0.00	0.00	15,660.00	15,660.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	433,133.81	75,882,428.96	76,834,195.21	0.00	1,384,900.06
2-1-1-2-2-8	TORRES MEJIA ANGELICA	0.00	0.00	113,832.00	121,520.25	0.00	7,688.25
2-1-1-2-2-10	GUERRERO VENEGAS MONICA ERENDIRA	0.00	20,648.00	0.00	0.00	0.00	20,648.00
2-1-1-2-2-13	METLIFE MEXICO S.A.	0.00	0.00	27,794.90	27,794.90	0.00	0.00
2-1-1-2-2-32	INNOVA Y DESARR EN SIST DE VANGUARDIA, S.A DE C.V.	0.00	569.51	0.00	0.00	0.00	569.51
2-1-1-2-2-48	AYALA EQUIPOS DE BOMBEO SA DE CV	0.00	0.00	104,800.20	104,800.20	0.00	0.00
2-1-1-2-2-51	BARAJAS PALOMERA JENNIFER MELISSA	0.00	113,383.04	0.00	0.00	0.00	113,383.04
2-1-1-2-2-59	APLICACIONES Y SERV. DE INFORMACION EMPRESS, S.C.	0.00	0.00	138,178.70	138,178.70	0.00	0.00
2-1-1-2-2-61	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	0.00	0.00	128,632.77	128,632.77	0.00	0.00
2-1-1-2-2-62	RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	0.00	0.00	56,384.26	56,384.26	0.00	0.00
2-1-1-2-2-87	ASOC NAL DE EMP DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MEXICO AC	0.00	0.00	2,552.00	2,552.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-100	VARGAS OCHOA MARIA OLIVIA	0.00	0.00	107,473.50	107,473.50	0.00	0.00
2-1-1-2-2-117	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS (USUARIOS)	0.00	251,499.17	46,459,280.33	47,298,087.85	0.00	1,090,306.69
2-1-1-2-2-136	SHIKIMOTO SA DE CV	0.00	0.00	7,048.50	7,048.50	0.00	0.00
2-1-1-2-2-150	MAQUINARIA Y CONSTRUCCIONES GARCIA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	63,800.00	63,800.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-208	AUTOMOTRIZ RANCAGUA, S.A DE C.V.	0.00	0.00	9,191.16	9,191.16	0.00	0.00
2-1-1-2-2-288	DURAN RAMIREZ ALICIA EDELINA	0.00	0.00	21,402.00	21,402.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-327	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	25,567,620.00	25,567,620.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-328	GRUPO RETES SA DE CV	0.00	0.00	1,582.58	1,582.58	0.00	0.00
2-1-1-2-2-337	BARRIENTOS BALLINAS KARLA VERENICE	0.00	5,220.00	0.00	0.00	0.00	5,220.00
2-1-1-2-2-339	GRUPO BINASA DEL NORTE S.A. DE C.V.	0.00	41,814.09	0.00	0.00	0.00	41,814.09
2-1-1-2-2-340	MORENO JARA CESAR RAFAEL	0.00	0.00	3,480.00	3,480.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-2-2-349	TERESA DE JESÚS JIMÉNEZ HERNÁNDEZ	0.00	0.00	9,200.00	9,200.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-369	SUTCAPDAM	0.00	0.00	421,666.16	421,666.16	0.00	0.00
2-1-1-2-2-380	HARIM AHASBAI CRUZ MUÑOZ	0.00	0.00	19,507.50	19,507.50	0.00	0.00
2-1-1-2-2-382	CAPACITACION EMPRESARIAL DE OCCIDENTE SC	0.00	0.00	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-388	INFONACOT	0.00	0.00	29,210.61	29,210.61	0.00	0.00
2-1-1-2-2-406	DISTRIBUIDORA DE AIRES Y REFACCIONES DE ELECTRODOMESTICOS SA DE CV	0.00	0.00	21,439.00	21,439.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-436	REPAMAK S.A DE C.V	0.00	0.00	26,100.00	26,100.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-438	SALVADOR SANCHEZ URINCHO	0.00	0.00	597,492.80	673,081.88	0.00	75,589.08
2-1-1-2-2-444	APOYO TECNICO INDUSTRIAL Y AMBIENTAL S.A DE C.V	0.00	0.00	779,204.48	779,204.48	0.00	0.00
2-1-1-2-2-445	HIDRO SUSTENTO DE MEXICO S.A DE C.V	0.00	0.00	64,704.80	64,704.80	0.00	0.00
2-1-1-2-2-451	PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE COLIMA	0.00	0.00	5,103.51	5,103.51	0.00	0.00
2-1-1-2-2-458	MANGUERAS AUTOMOTRICES E INDUSTRIALES DE MICHOACAN S.A DE C.V	0.00	0.00	48,600.81	49,532.21	0.00	931.40
2-1-1-2-2-462	JOSE ALBERTO VALDEZ ALCAZAR	0.00	0.00	81,200.00	81,200.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-463	JAC GB AUTOMOTRIZ DE COLIMA SA. DE CV	0.00	0.00	4,178.00	4,178.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-465	CAMACHO ORDAZ MARCO ANTONIO	0.00	0.00	20,880.00	26,680.00	0.00	5,800.00
2-1-1-2-2-468	COMERCIALIZADORA EN TECNOLOGIAS Y EQUIPO EN SEGURIDAD INDUSTRIAL ALLO S.A DE C.V	0.00	0.00	121,985.60	121,985.60	0.00	0.00
2-1-1-2-2-469	JOEL ALEJANDRO VALENCIA CEBALLOS	0.00	0.00	78,860.28	78,860.28	0.00	0.00
2-1-1-2-2-471	HDI SEGUROS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	236,697.54	236,697.54	0.00	0.00
2-1-1-2-2-472	SISTEMAS Y TELECOMUNICACIONES DIGITALES, S.A DE C.V	0.00	0.00	16,477.80	16,477.80	0.00	0.00
2-1-1-2-2-475	VILLA JARA FERNANDO	0.00	0.00	26,100.00	26,100.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-483	MIGUEL ANGEL SANCHEZ ROMERO	0.00	0.00	87,000.00	87,000.00	0.00	0.00
2-1-1-2-2-484	JONATHAN EDUARDO VILLA MONTES	0.00	0.00	69,100.00	92,050.00	0.00	22,950.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-2-2-485	DINAMICA EN SOLUCIONES INDUSTRIALES S DE RL. DE CV.	0.00	0.00	59,044.65	59,044.65	0.00	0.00
2-1-1-2-2-486	NATALIA RAMOS CONTRERAS	0.00	0.00	87,661.20	87,661.20	0.00	0.00
2-1-1-2-2-487	ARMY UNIFORMES S.A. DE C.V.	0.00	0.00	145,873.48	145,873.48	0.00	0.00
2-1-1-2-2-488	TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DEL ESTADO DE COLIMA	0.00	0.00	3,087.84	3,087.84	0.00	0.00
2-1-1-3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	11,915,162.91	33,288,257.62	21,373,094.71	0.00	0.00
2-1-1-3-1	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	0.00	11,915,162.91	33,288,257.62	21,373,094.71	0.00	0.00
2-1-1-3-1-1	CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS PROPIOS	0.00	1,495,330.44	1,495,330.44	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-1-47	CONSTRUCCIONES ELECTRICAS DE TECOMAN S.A. DE C.V.	0.00	1,495,330.44	1,495,330.44	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2	CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA CON RECURSOS FAISM	0.00	10,036,256.10	31,409,350.81	21,373,094.71	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-2	EG INGENIERIA CIVIL SA DE CV	0.00	1,228,374.46	1,228,374.46	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-4	CURSA CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V.	0.00	2,388,061.68	8,212,982.23	5,824,920.55	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-15	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES DEL PUERTO S.A. DE C.V.	0.00	824,775.33	3,809,343.61	2,984,568.28	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-16	HAB INGENIERIA Y SERVICIOS SA DE CV	0.00	2,038,650.91	2,038,650.91	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-20	CUBER CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	306,278.19	1,823,716.05	1,517,437.86	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-21	SACOPA CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	69,380.64	69,380.64	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-23	PORODICA CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	60,528.20	1,934,057.27	1,873,529.07	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-24	B10 TALLER DE ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION, SA DE CV	0.00	192,405.98	1,633,006.96	1,440,600.98	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-25	OBRAS PRACTICAS RB SA DE CV	0.00	478,575.42	478,575.42	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-26	NATALIA RAMOS CONTRERAS	0.00	349,474.59	349,474.59	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-27	ALBAMAN SA DE CV	0.00	569,968.67	569,968.67	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-28	MANUEL SALAZAR CALLEROS	0.00	1,529,782.03	1,669,175.66	139,393.63	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-29	CARLOS NUÑEZ ROSALES	0.00	0.00	105,958.30	105,958.30	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-3-1-2-30	BYASA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	6,793,566.76	6,793,566.76	0.00	0.00
2-1-1-3-1-2-31	RIVAYO INGENIERIA Y CONSTRUCCION SA DE CV	0.00	0.00	693,119.28	693,119.28	0.00	0.00
2-1-1-3-1-21	PAGO A CONTRATISTAS DE OBRA PUBLICA	0.00	383,576.37	383,576.37	0.00	0.00	0.00
2-1-1-3-1-21-3	CVH INGENIERIA, PROYECTOS Y ADMINISTRACION, SA DE CV	0.00	383,576.37	383,576.37	0.00	0.00	0.00
2-1-1-7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,323,576.92	37,037,551.69	34,287,495.87	0.00	10,573,521.10
2-1-1-7-1	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	0.00	3,970.49	16,749.00	39,718.77	0.00	26,940.26
2-1-1-7-1-1	RETENCIONES A CONTRATISTAS	0.00	0.00	0.00	23,301.76	0.00	23,301.76
2-1-1-7-1-1-12	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS	0.00	0.00	0.00	23,301.76	0.00	23,301.76
2-1-1-7-1-1-12-1	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	1,069.73	0.00	1,069.73
2-1-1-7-1-1-12-2	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	0.00	0.00	0.00	22,232.03	0.00	22,232.03
2-1-1-7-1-2	RETENCIONES A PROVEEDORES	0.00	3,970.49	16,749.00	16,417.01	0.00	3,638.50
2-1-1-7-1-2-1	RETENCION RESICO	0.00	2,070.51	6,641.00	6,157.01	0.00	1,586.52
2-1-1-7-1-2-1-1	ISR RETENCION 1.25% RESICO	0.00	2,070.51	6,641.00	6,157.01	0.00	1,586.52
2-1-1-7-1-2-3	RETENCION IVA	0.00	1,899.98	10,108.00	10,260.00	0.00	2,051.98
2-1-1-7-1-2-3-3	IVA RETENCION 10% S/HON	0.00	1,899.98	10,108.00	10,260.00	0.00	2,051.98
2-1-1-7-2	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	0.00	213,827.82	6,647,111.86	8,122,914.53	0.00	1,689,630.49
2-1-1-7-2-1	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	71,901.86	458,364.64	586,064.52	0.00	199,601.74
2-1-1-7-2-1-1	CUOTAS IMSS	0.00	71,901.86	458,364.64	586,064.52	0.00	199,601.74
2-1-1-7-2-4	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES	0.00	0.00	1,195,893.46	1,195,893.48	0.00	0.02
2-1-1-7-2-4-1	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	0.00	0.00	1,154,823.78	1,154,823.78	0.00	0.00
2-1-1-7-2-4-2	PRESTAMO HIPOTECARIO	0.00	0.00	39,396.90	39,396.90	0.00	0.00
2-1-1-7-2-4-3	SEGURO HIPOTECARIO	0.00	0.00	1,672.78	1,672.80	0.00	0.02



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-7-2-5	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	0.00	68,500.38	1,370,188.61	1,636,819.87	0.00	335,131.64
2-1-1-7-2-5-1	CREDITO VIVIENDA	0.00	68,500.38	1,370,188.61	1,636,819.87	0.00	335,131.64
2-1-1-7-2-6	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	0.00	2,965.69	1,737,671.51	1,737,671.51	0.00	2,965.69
2-1-1-7-2-6-1	FONDO DE PENSIONES	0.00	2,965.69	1,737,671.51	1,737,671.51	0.00	2,965.69
2-1-1-7-2-8	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	0.00	0.00	421,666.16	454,071.67	0.00	32,405.51
2-1-1-7-2-8-1	SUTCAPDAM	0.00	0.00	421,666.16	454,071.67	0.00	32,405.51
2-1-1-7-2-10	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	0.00	0.00	1,389,984.86	1,389,985.10	0.00	0.24
2-1-1-7-2-10-2	GARCIA GARCIA MARIA DEL ROSARIO	0.00	0.00	49,507.49	49,507.49	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-6	FERNANDEZ CORTEZ OFELIA	0.00	0.00	21,717.37	21,717.37	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-10	GALEANNA MARTINEZ MA ACACIO	0.00	0.00	45,162.71	45,162.71	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-12	PENSION ALIMENTICIA	0.00	0.00	706,017.38	706,017.62	0.00	0.24
2-1-1-7-2-10-14	ROMAN TRUJILLO MARITZA YANET	0.00	0.00	9,291.70	9,291.70	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-18	LOPEZ HERNANDEZ ROSA ELENA	0.00	0.00	37,873.35	37,873.35	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-19	CERVANTES MENDEZ NAVELI ESMERALDA	0.00	0.00	28,404.98	28,404.98	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-20	CASTELLANOS MARISCAL ELIZABETH ALEJANDRA	0.00	0.00	14,155.37	14,155.37	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-22	REBOLLEDO GUTIERREZ MA. GUADALUPE	0.00	0.00	21,411.35	21,411.35	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-23	NAVA CAMACHO SONIA MARBELL	0.00	0.00	39,201.19	39,201.19	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-24	GALEANNA ZAVALA BEATRIZ	0.00	0.00	7,147.83	7,147.83	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-27	VAZQUEZ VILLEGAS VANESSA	0.00	0.00	23,953.10	23,953.10	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-28	IRMA BARAJAS GONZALEZ	0.00	0.00	42,255.31	42,255.31	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-30	MENESES ESCOTO MA. TERESA	0.00	0.00	14,571.44	14,571.44	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-34	DURAN OCHOA HORTENIA	0.00	0.00	23,506.80	23,506.80	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-36	CANTU PAGOLA JIMENA ALI	0.00	0.00	25,022.56	25,022.56	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-37	ELIAS ELIAS ROCIO	0.00	0.00	10,901.76	10,901.76	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-38	OSMARA MONSERRAT DE LEON HERNANDEZ	0.00	0.00	40,133.58	40,133.58	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-39	GONZALEZ MANCILLA YESENIA	0.00	0.00	17,361.99	17,361.99	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-40	MIRANDA ZEPEDA LIZBETH	0.00	0.00	11,922.24	11,922.24	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-7-2-10-42	CAROLINA						
2-1-1-7-2-10-44	MARISOL SAUCEDO GARCIA	0.00	0.00	42,704.40	42,704.40	0.00	0.00
	SEDANO PINEDA SANDRA	0.00	0.00	15,611.23	15,611.23	0.00	0.00
	MAGDALENA						
2-1-1-7-2-10-45	PLANCARTE PLANCARTE ANALIDA	0.00	0.00	21,209.44	21,209.44	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-46	TORRES ALCARAZ TERESITA DE JESUS	0.00	0.00	14,230.06	14,230.06	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-47	RODRIGUEZ LUCAS TABITA Jael	0.00	0.00	11,067.61	11,067.61	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-48	DALIA MARIA BAUTISTA CONTRERAS	0.00	0.00	23,232.30	23,232.30	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-49	VENTURA GALEANA CORINA YULIANA	0.00	0.00	35,043.94	35,043.94	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-50	YAÑEZ ESTRADA ANA LILIA	0.00	0.00	14,294.44	14,294.44	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-51	CARPACIO ELIAS ABIGAIL	0.00	0.00	12,612.32	12,612.32	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-52	MIRIAM JUDITH RODRIGUEZ TORRES	0.00	0.00	7,724.05	7,724.05	0.00	0.00
2-1-1-7-2-10-53	ALMA DELIA ALVAREZ BECERRA	0.00	0.00	2,735.57	2,735.57	0.00	0.00
2-1-1-7-2-11	OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA	0.00	70,459.89	73,342.62	1,122,408.38	0.00	1,119,525.65
2-1-1-7-2-11-1	INFONACOT	0.00	0.00	29,210.61	32,706.02	0.00	3,495.41
2-1-1-7-2-11-4	FONDO DE AHORRO	0.00	0.00	11,233.60	1,056,472.95	0.00	1,115,699.24
	APORTACION TRABAJADOR						
2-1-1-7-2-11-5	SEGURO VOLUNTARIO METLIFE	0.00	0.00	27,794.90	27,794.90	0.00	0.00
2-1-1-7-2-11-16	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	0.00	0.00	5,103.51	5,434.51	0.00	331.00
2-1-1-7-3	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0.00	5,079,605.07	8,358,651.00	4,110,913.62	0.00	831,867.69
2-1-1-7-3-1	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	5,079,605.07	8,358,651.00	4,110,913.62	0.00	831,867.69
2-1-1-7-3-1-1	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	0.00	5,079,605.07	8,358,651.00	4,110,913.62	0.00	831,867.69
2-1-1-7-5	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0.00	8,026,173.54	22,015,039.83	22,013,948.95	0.00	8,025,082.66
2-1-1-7-5-1	I.V.A. COBRADO	0.00	8,026,173.54	22,015,039.83	22,013,948.95	0.00	8,025,082.66
2-1-1-7-5-1-1	I.V.A. COBRADO AL 16%	0.00	0.00	14,813,357.83	14,813,357.83	0.00	0.00
2-1-1-7-5-1-4	I.V.A. POR PAGAR	0.00	8,026,173.54	7,201,682.00	7,200,591.12	0.00	8,025,082.66
2-1-1-8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO	0.00	556,283.44	123,507.25	123,507.55	0.00	556,283.74



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2-1-1-8-1	PLAZO						
	DEVOLUCIONES A LA LEY DE						
	INGRESOS DE EJERCICIO ACTUAL						
2-1-1-8-1-19	CAMPOS MUÑOZ ITZEL YURIDIA	0.00	0.00	123,507.25	123,507.55	0.00	0.30
2-1-1-8-1-20	CARDENAS JIMENEZ EVA	0.00	0.00	2,400.00	2,400.00	0.00	0.00
2-1-1-8-1-21	CEBALLOS GONZALEZ MIGUEL	0.00	0.00	4,858.16	4,858.16	0.00	0.00
2-1-1-8-1-22	JADE GRUPO INMOBILIARIO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	4,667.75	4,667.75	0.00	0.00
		0.00	0.00	8,020.65	8,020.65	0.00	0.00
2-1-1-8-1-23	RUBIO ANDRADE ALEJANDRA	0.00	0.00	1,663.96	1,663.96	0.00	0.00
2-1-1-8-1-24	SOSA GOVEA MARTHA LETICIA	0.00	0.00	502.96	502.96	0.00	0.00
2-1-1-8-1-25	GALINDO GARCIA J. ARMANDO	0.00	0.00	2,031.58	2,031.58	0.00	0.00
2-1-1-8-1-26	RODRIGUEZ PARRA GEORGINA	0.00	0.00	1,251.00	1,251.00	0.00	0.00
2-1-1-8-1-27	ABARCA DE LA CRUZ RICHARD	0.00	0.00	2,624.15	2,624.15	0.00	0.00
2-1-1-8-1-28	LEMUS NARANJO JOSE ANTONIO	0.00	0.00	2,834.37	2,834.67	0.00	0.30
2-1-1-8-1-29	BAUTISTA CORDOBA JUAN	0.00	0.00	17,479.47	17,479.47	0.00	0.00
2-1-1-8-1-30	ARREGUIN OCHOA MARIA DE LOURDES	0.00	0.00	4,029.25	4,029.25	0.00	0.00
2-1-1-8-1-31	JAIME CHACON ANGELES	0.00	0.00	2,304.91	2,304.91	0.00	0.00
2-1-1-8-1-32	ALVAREZ SANCHEZ GUILLERMINA	0.00	0.00	2,844.00	2,844.00	0.00	0.00
2-1-1-8-1-33	TERMINAL KMS DE GNL S DE R.L DE C.V.	0.00	0.00	120.34	120.34	0.00	0.00
2-1-1-8-1-34	JIMENEZ BENAVIDES ALBERTO RAFAEL	0.00	0.00	2,843.16	2,843.16	0.00	0.00
2-1-1-8-1-35	LAZARO GALINDO ADOLFO	0.00	0.00	2,860.00	2,860.00	0.00	0.00
2-1-1-8-1-36	BEACHVIEW PROPERTIES S.A. DE C.V.	0.00	0.00	39,253.50	39,253.50	0.00	0.00
2-1-1-8-1-37	ANGEL NUÑEZ GLORIA	0.00	0.00	2,516.26	2,516.26	0.00	0.00
2-1-1-8-1-38	CEPEDA ELIZALDE DELFINA NORMA	0.00	0.00	15,541.78	15,541.78	0.00	0.00
2-1-1-8-1-39	MORALES RAMIREZ GABRIEL	0.00	0.00	2,860.00	2,860.00	0.00	0.00
2-1-1-8-18	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	0.00	1,283.44	0.00	0.00	0.00	1,283.44
2-1-1-8-22	RAMOS MONROY ENRIQUE	0.00	555,000.00	0.00	0.00	0.00	555,000.00
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	711,802,967.22	46,472,217.45	18,994.99	0.00	665,349,744.76
3-1	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,675,630.77	0.00	0.00	0.00	266,675,630.77
3-1-1	APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
3-1-1-1	OBRAS PUBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
3-1-1-2	ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
3-1-1-3	APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3-1-1-4	APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
3-1-1-5	APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
3-1-1-6	APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
3-1-1-7	SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
3-1-2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
3-1-2-1	DONACION DE BIENES	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
3-2	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	445,127,336.45	46,472,217.45	18,994.99	0.00	398,674,113.99
3-2-2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	445,512,724.71	46,472,217.45	18,994.99	0.00	399,059,502.25
3-2-2-1	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
3-2-2-2	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
3-2-2-3	RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
3-2-2-4	RESULTADO EJERCICIO 2008	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
3-2-2-5	RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
3-2-2-6	RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
3-2-2-7	RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
3-2-2-8	RESULTADO EJERCICIO 2012	60,616,990.89	0.00	0.00	0.00	60,616,990.89	0.00
3-2-2-9	RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
3-2-2-10	RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	10,238,066.20	0.00	0.00	0.00	10,238,066.20
3-2-2-11	RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,435,073.12	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12
3-2-2-12	RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,551,867.88	0.00	0.00	0.00	32,551,867.88
3-2-2-13	RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	78,946,553.16	0.00	0.00	0.00	78,946,553.16
3-2-2-14	RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	47,949,788.73	0.00	0.00	0.00	47,949,788.73
3-2-2-15	RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	48,547,658.84	0.00	0.00	0.00	48,547,658.84
3-2-2-16	RESULTADO EJERCICIO 2020	0.00	48,504,016.28	0.00	9,414.57	0.00	48,513,430.85
3-2-2-17	RESULTADO EJERCICIO 2021	0.00	41,448,554.91	0.00	0.00	0.00	41,448,554.91
3-2-2-18	RESULTADO EJERCICIO 2022	0.00	139,416,110.48	46,472,217.45	9,580.42	0.00	92,953,473.45
3-2-5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
3-2-5-2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
3-2-5-2-1	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00	293,904.41	231,895,784.60	0.00	231,601,880.19
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	293,904.41	185,671,651.86	0.00	185,377,747.45



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4-1-4	DERECHOS						
4-1-4-3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	71,048.29	175,882,197.44	0.00	175,811,149.15
4-1-4-3-1	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	0.00	58,840.08	164,239,776.58	0.00	164,180,936.50
4-1-4-3-1-1	INGRESOS AGUA 16%	0.00	0.00	58,840.08	164,239,776.58	0.00	164,180,936.50
4-1-4-3-1-1-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	0.00	0.00	8,524.29	38,693,221.29	0.00	38,684,697.00
4-1-4-3-1-1-2	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	0.00	0.00	0.00	26,230,624.96	0.00	26,230,624.96
4-1-4-3-1-1-5	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	0.00	0.00	8,524.29	9,868,132.36	0.00	9,859,608.07
4-1-4-3-1-1-6	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	0.00	0.00	0.00	2,247,635.25	0.00	2,247,635.25
4-1-4-3-1-1-13	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%	0.00	0.00	0.00	1,096,489.18	0.00	1,096,489.18
4-1-4-3-1-2	INGRESOS AGUA 0%	0.00	0.00	29,437.49	85,416,882.49	0.00	85,387,445.00
4-1-4-3-1-2-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	0.00	0.00	26,946.40	64,475,740.50	0.00	64,448,794.10
4-1-4-3-1-2-2	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	0.00	0.00	1,425.79	31,319,752.68	0.00	31,318,326.89
4-1-4-3-1-2-7	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	0.00	0.00	753.80	529,692.90	0.00	528,939.10
4-1-4-3-1-2-8	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	0.00	0.00	1,486.96	1,324,332.79	0.00	1,322,845.83
4-1-4-3-1-2-11	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	0.00	0.00	0.00	-3,246.51	3,246.51	0.00
4-1-4-3-1-2-12	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	0.00	0.00	-446.58	-4,537,031.44	4,536,584.86	0.00
4-1-4-3-1-2-13	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	0.00	0.00	0.00	-1,667,937.85	1,667,937.85	0.00
4-1-4-3-1-2-14	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	0.00	0.00	-728.88	-5,942,340.85	5,941,611.97	0.00
4-1-4-3-1-2-15	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	0.00	0.00	0.00	-82,079.73	82,079.73	0.00
4-1-4-3-1-3	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	0.00	16,744.91	25,434,883.92	0.00	25,418,139.01
4-1-4-3-1-3-1	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	0.00	0.02	460,834.29	0.00	460,834.27
4-1-4-3-1-3-2	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	0.00	0.00	0.00	161.40	0.00	161.40



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4-1-4-3-1-3-4	CONTRATACION ALCANTARILLADO	0.00	0.00	1,715.73	446,947.41	0.00	445,231.68
4-1-4-3-1-3-5	CONEXIONES Y RECONEXIONES ALCANTARILLADO	0.00	0.00	944.66	944.66	0.00	0.00
4-1-4-3-1-3-6	DESZOLVE FOSA SEPTICA	0.00	0.00	5,039.71	137,436.34	0.00	132,396.63
4-1-4-3-1-3-7	BONIFICACION ALCANTARILLADO	0.00	0.00	0.00	-624.58	624.58	0.00
4-1-4-3-1-3-9	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	0.00	0.00	-111.66	-758,813.75	758,702.09	0.00
4-1-4-3-1-3-10	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	0.00	0.00	0.00	-383,439.39	383,439.39	0.00
4-1-4-3-1-3-11	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	0.00	0.00	-183.60	-1,285,718.65	1,285,535.05	0.00
4-1-4-3-1-3-12	BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS	0.00	0.00	0.00	-18,950.87	18,950.87	0.00
4-1-4-3-1-3-13	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	0.00	0.00	0.00	-145,230.96	145,230.96	0.00
4-1-4-3-1-3-19	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	0.00	0.00	6,802.88	17,531,629.17	0.00	17,524,826.29
4-1-4-3-1-3-20	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	0.00	0.00	2,537.17	9,449,708.85	0.00	9,447,171.68
4-1-4-3-1-4	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	0.00	4,133.39	14,694,788.88	0.00	14,690,655.49
4-1-4-3-1-4-1	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	0.00	0.01	275,902.24	0.00	275,902.23
4-1-4-3-1-4-2	SANEAMIENTO REZAGOS	0.00	0.00	0.00	97.03	0.00	97.03
4-1-4-3-1-4-4	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	0.00	0.00	0.00	-373.97	373.97	0.00
4-1-4-3-1-4-5	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	0.00	0.00	-66.96	-452,273.07	452,206.11	0.00
4-1-4-3-1-4-6	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	0.00	0.00	0.00	-229,080.05	229,080.05	0.00
4-1-4-3-1-4-7	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	0.00	0.00	-109.20	-768,323.70	768,214.50	0.00
4-1-4-3-1-4-8	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	0.00	0.00	0.00	-11,314.09	11,314.09	0.00
4-1-4-3-1-4-10	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	0.00	0.00	4,309.54	10,352,015.38	0.00	10,347,705.84
4-1-4-3-1-4-11	SANEAMIENTO REZAGO 16%	0.00	0.00	0.00	5,616,578.57	0.00	5,616,578.57
4-1-4-3-1-4-13	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	0.00	0.00	0.00	-88,439.46	88,439.46	0.00
4-1-4-4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	12,208.21	11,642,420.86	0.00	11,630,212.65



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4-1-4-4-1	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	12,208.21	11,642,420.86	0.00	11,630,212.65
4-1-4-4-1-1	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	0.00	0.00	1,276.52	3,374,872.64	0.00	3,373,596.12
4-1-4-4-1-1-1	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	1,471,561.94	0.00	1,471,561.94
4-1-4-4-1-1-2	MANTENIMIENTO DE REDES	0.00	0.00	0.00	506,999.76	0.00	506,999.76
4-1-4-4-1-1-7	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	0.00	0.00	1,276.52	382,942.77	0.00	381,666.25
4-1-4-4-1-1-8	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	0.00	0.00	0.00	979,395.02	0.00	979,395.02
4-1-4-4-1-1-10	CONTRATACION DE SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	0.00	0.00	0.00	47,774.95	0.00	47,774.95
4-1-4-4-1-1-12	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	0.00	0.00	0.00	-13,801.80	13,801.80	0.00
4-1-4-4-1-2	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	10,931.69	8,267,548.22	0.00	8,256,616.53
4-1-4-4-1-2-1	RECARGOS	0.00	0.00	4,389.01	5,148,938.62	0.00	5,144,549.61
4-1-4-4-1-2-3	DESCUENTO DE RECARGOS	0.00	0.00	0.00	-2,211,654.47	2,211,654.47	0.00
4-1-4-4-1-2-4	GASTOS DE EJECUCION	0.00	0.00	1,465.75	1,032,367.15	0.00	1,030,901.40
4-1-4-4-1-2-5	HONORARIOS POR NOTIFICACION	0.00	0.00	414.96	1,772,520.53	0.00	1,772,105.57
4-1-4-4-1-2-6	MULTAS	0.00	0.00	4,661.97	12,940,306.45	0.00	12,935,644.48
4-1-4-4-1-2-7	DESCUENTO DE MUTAS	0.00	0.00	0.00	-10,414,930.06	10,414,930.06	0.00
4-1-5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
4-1-5-1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
4-1-5-1-1	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
4-1-5-1-1-1	RECURSOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	4,909,551.49	0.00	4,909,551.49
4-1-5-1-1-3	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	0.00	0.00	0.00	1,314,359.09	0.00	1,314,359.09
4-1-6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	222,856.12	3,565,543.84	0.00	3,342,687.72
4-1-6-2	MULTAS	0.00	0.00	221,515.98	221,515.98	0.00	0.00
4-1-6-2-1	MULTAS POR FALTAS A LA REGLEMENTACION MUNICIPAL	0.00	0.00	221,515.98	221,515.98	0.00	0.00
4-1-6-2-1-1	INGRESOS POR MULTAS	0.00	0.00	221,515.98	221,515.98	0.00	0.00
4-1-6-2-1-1-1	MULTA	0.00	0.00	221,515.98	221,515.98	0.00	0.00
4-1-6-9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	1,340.14	3,344,027.86	0.00	3,342,687.72
4-1-6-9-7	OTROS	0.00	0.00	1,340.14	3,344,027.86	0.00	3,342,687.72
4-1-6-9-7-1	INGRESOS POR OTROS	0.00	0.00	1,340.14	3,344,027.86	0.00	3,342,687.72
4-1-6-9-7-1-1	MANO DE OBRA	0.00	0.00	0.00	380,892.51	0.00	380,892.51



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4-1-6-9-7-1-2	COBRO DE INSPECCION	0.00	0.00	0.00	69,917.36	0.00	69,917.36
4-1-6-9-7-1-3	MATERIAL	0.00	0.00	0.00	180.68	0.00	180.68
4-1-6-9-7-1-4	MATERIAL 16%	0.00	0.00	87.40	605,278.58	0.00	605,191.18
4-1-6-9-7-1-5	CARTA DE NOADEUDO	0.00	0.00	0.00	181,154.69	0.00	181,154.69
4-1-6-9-7-1-6	INSTALACION DE MEDIDOR	0.00	0.00	1,045.26	578,841.60	0.00	577,796.34
4-1-6-9-7-1-9	INTERESES POR CONVENIO	0.00	0.00	0.00	1,828.01	0.00	1,828.01
4-1-6-9-7-1-11	PAGO BASES DE LICITACION	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
4-1-6-9-7-1-12	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	0.00	0.00	207.48	441,459.69	0.00	441,252.21
4-1-6-9-7-1-14	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	0.00	0.00	0.00	410,301.96	0.00	410,301.96
4-1-6-9-7-1-15	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	517,510.11	0.00	517,510.11
4-1-6-9-7-1-17	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	0.00	0.00	0.00	41,757.93	0.00	41,757.93
4-1-6-9-7-1-18	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	0.00	0.00	0.00	14,904.74	0.00	14,904.74
4-2	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	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74
4-2-1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74
4-2-1-2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	26,884,999.97	0.00	26,884,999.97
4-2-1-2-1	FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	0.00	0.00	0.00	26,884,999.97	0.00	26,884,999.97
4-2-1-2-1-3	FISM BANOBRAS	0.00	0.00	0.00	26,884,999.97	0.00	26,884,999.97
4-2-1-3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	19,339,132.77	0.00	19,339,132.77
4-2-1-3-6	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	19,339,132.77	0.00	19,339,132.77
4-2-1-3-6-41	RECURSOS PROPIOS REFRENDOS	0.00	0.00	0.00	19,339,132.77	0.00	19,339,132.77
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	88,378,476.63	691,970.16	87,686,506.47	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	79,946,852.29	691,970.16	79,254,882.13	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	44,501,834.25	571,866.16	43,929,968.09	0.00
5-1-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	21,732,364.43	0.00	21,732,364.43	0.00
5-1-1-1-3	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	0.00	0.00	21,732,364.43	0.00	21,732,364.43	0.00
5-1-1-1-3-1	SUELDO	0.00	0.00	20,172,756.84	0.00	20,172,756.84	0.00
5-1-1-1-3-3	QUINQUENIOS	0.00	0.00	1,559,607.59	0.00	1,559,607.59	0.00
5-1-1-2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	268,535.04	0.00	268,535.04	0.00
5-1-1-2-1	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0.00	0.00	268,535.04	0.00	268,535.04	0.00
5-1-1-2-1-1	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	0.00	0.00	268,535.04	0.00	268,535.04	0.00
5-1-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,491,802.45	2,443.74	3,489,358.71	0.00
5-1-1-3-2	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	0.00	0.00	1,523,516.63	2,443.74	1,521,072.89	0.00
5-1-1-3-2-1	PRIMA VACACIONAL	0.00	0.00	833,055.58	0.00	833,055.58	0.00
5-1-1-3-2-2	PRIMA DOMINICAL	0.00	0.00	40,991.13	0.00	40,991.13	0.00
5-1-1-3-2-5	AGUINALDO	0.00	0.00	649,469.92	2,443.74	647,026.18	0.00
5-1-1-3-3	HORAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	1,540,617.22	0.00	1,540,617.22	0.00
5-1-1-3-3-1	HORAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	1,540,617.22	0.00	1,540,617.22	0.00
5-1-1-3-4	COMPENSACIONES	0.00	0.00	427,668.60	0.00	427,668.60	0.00
5-1-1-3-4-1	COMPENSACIONES	0.00	0.00	400,953.12	0.00	400,953.12	0.00
5-1-1-3-4-2	ESTÍMULOS ESPECIALES	0.00	0.00	26,715.48	0.00	26,715.48	0.00
5-1-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,014,304.55	0.00	4,014,304.55	0.00
5-1-1-4-1	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	1,953,729.09	0.00	1,953,729.09	0.00
5-1-1-4-1-1	CUOTAS AL IMSS	0.00	0.00	1,953,729.09	0.00	1,953,729.09	0.00
5-1-1-4-2	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	933,477.60	0.00	933,477.60	0.00
5-1-1-4-2-1	INFONAVIT	0.00	0.00	933,477.60	0.00	933,477.60	0.00
5-1-1-4-3	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	0.00	0.00	1,127,097.86	0.00	1,127,097.86	0.00
5-1-1-4-3-1	RCV	0.00	0.00	1,127,097.86	0.00	1,127,097.86	0.00
5-1-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	14,994,827.78	569,422.42	14,425,405.36	0.00
5-1-1-5-1	CUOTAS PARA EL FONDO DE	0.00	0.00	11,233.60	0.00	11,233.60	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-1-5-1-1	AHORRO Y FONDO DE TRABAJO FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	0.00	0.00	11,233.60	0.00	11,233.60	0.00
5-1-1-5-3	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	0.00	0.00	3,917,847.87	0.00	3,917,847.87	0.00
5-1-1-5-3-1	APORTACION A PENSIONES	0.00	0.00	3,917,847.87	0.00	3,917,847.87	0.00
5-1-1-5-4	PRESTACIONES CONTRACTUALES	0.00	0.00	10,581,850.31	569,422.42	10,012,427.89	0.00
5-1-1-5-4-3	APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENSES	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
5-1-1-5-4-5	APOYO PARA GASTOS FUNERARIO	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00
5-1-1-5-4-9	AYUDA DE TRANSPORTE	0.00	0.00	296,242.60	0.00	296,242.60	0.00
5-1-1-5-4-10	AYUDA PARA RENTA	0.00	0.00	142,767.85	0.00	142,767.85	0.00
5-1-1-5-4-17	BECAS	0.00	0.00	43,154.00	0.00	43,154.00	0.00
5-1-1-5-4-18	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	0.00	0.00	1,416,333.33	0.00	1,416,333.33	0.00
5-1-1-5-4-20	BONO DE ANTIGÜEDAD	0.00	0.00	651,264.98	0.00	651,264.98	0.00
5-1-1-5-4-25	BONO DE CUMPLEAÑOS	0.00	0.00	104,000.00	0.00	104,000.00	0.00
5-1-1-5-4-32	BONO DÍA DE LA MADRE	0.00	0.00	106,000.00	0.00	106,000.00	0.00
5-1-1-5-4-44	BONO SINDICAL	0.00	0.00	153,400.00	0.00	153,400.00	0.00
5-1-1-5-4-46	CANASTA BÁSICA	0.00	0.00	4,278,999.89	0.00	4,278,999.89	0.00
5-1-1-5-4-52	GASTOS DE EJECUCIÓN	0.00	0.00	3,373,687.66	569,422.42	2,804,265.24	0.00
5-1-1-5-9	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	483,896.00	0.00	483,896.00	0.00
5-1-1-5-9-1	OTRAS PRESTACIONES	0.00	0.00	483,896.00	0.00	483,896.00	0.00
5-1-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,025,340.09	0.00	7,025,340.09	0.00
5-1-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	259,594.82	0.00	259,594.82	0.00
5-1-2-1-1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	0.00	0.00	138,548.91	0.00	138,548.91	0.00
5-1-2-1-1-1	MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA	0.00	0.00	137,268.91	0.00	137,268.91	0.00
5-1-2-1-1-4	MATERIAL Y ÚTILES DE IMPRESIÓN	0.00	0.00	1,280.00	0.00	1,280.00	0.00
5-1-2-1-4	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	0.00	0.00	33,342.89	0.00	33,342.89	0.00
5-1-2-1-4-1	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	0.00	0.00	33,342.89	0.00	33,342.89	0.00
5-1-2-1-5	MATERIAL IMPRESO E	0.00	0.00	2,024.00	0.00	2,024.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
	INFORMACIÓN DIGITAL						
5-1-2-1-5-1	MATERIAL IMPRESO.	0.00	0.00	2,024.00	0.00	2,024.00	0.00
5-1-2-1-6	MATERIAL DE LIMPIEZA	0.00	0.00	85,679.02	0.00	85,679.02	0.00
5-1-2-1-6-1	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	0.00	0.00	85,679.02	0.00	85,679.02	0.00
5-1-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	30,637.39	0.00	30,637.39	0.00
5-1-2-2-1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	0.00	0.00	30,637.39	0.00	30,637.39	0.00
5-1-2-2-1-1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	30,637.39	0.00	30,637.39	0.00
5-1-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	4,053,204.52	0.00	4,053,204.52	0.00
5-1-2-4-2	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0.00	0.00	209,698.19	0.00	209,698.19	0.00
5-1-2-4-2-1	CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS	0.00	0.00	209,698.19	0.00	209,698.19	0.00
5-1-2-4-6	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	0.00	0.00	831,646.99	0.00	831,646.99	0.00
5-1-2-4-6-1	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	0.00	0.00	831,646.99	0.00	831,646.99	0.00
5-1-2-4-7	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCION	0.00	0.00	231,905.72	0.00	231,905.72	0.00
5-1-2-4-7-1	PRODUCTOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	231,905.72	0.00	231,905.72	0.00
5-1-2-4-9	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	0.00	0.00	2,779,953.62	0.00	2,779,953.62	0.00
5-1-2-4-9-1	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	0.00	0.00	2,779,953.62	0.00	2,779,953.62	0.00
5-1-2-5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	142,750.00	0.00	142,750.00	0.00
5-1-2-5-4	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
5-1-2-5-4-1	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
5-1-2-5-9	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00	0.00	141,750.00	0.00	141,750.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-2-5-9-1	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00	0.00	141,750.00	0.00	141,750.00	0.00
5-1-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	0.00	1,533,879.61	0.00
5-1-2-6-1	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	0.00	1,533,879.61	0.00
5-1-2-6-1-1	GASOLINA	0.00	0.00	971,594.74	0.00	971,594.74	0.00
5-1-2-6-1-2	DIESEL	0.00	0.00	447,408.14	0.00	447,408.14	0.00
5-1-2-6-1-4	ACEITES Y GRASAS	0.00	0.00	114,876.73	0.00	114,876.73	0.00
5-1-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	24,125.67	0.00	24,125.67	0.00
5-1-2-7-2	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	0.00	0.00	24,125.67	0.00	24,125.67	0.00
5-1-2-7-2-1	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	0.00	0.00	24,125.67	0.00	24,125.67	0.00
5-1-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	981,148.08	0.00	981,148.08	0.00
5-1-2-9-1	HERRAMIENTAS MENORES	0.00	0.00	67,336.51	0.00	67,336.51	0.00
5-1-2-9-1-1	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERIA Y AGRICULTURA	0.00	0.00	67,336.51	0.00	67,336.51	0.00
5-1-2-9-4	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	0.00	96,030.69	0.00	96,030.69	0.00
5-1-2-9-4-1	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPOS DE COMPUTO	0.00	0.00	96,030.69	0.00	96,030.69	0.00
5-1-2-9-6	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	302,578.49	0.00	302,578.49	0.00
5-1-2-9-6-1	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	302,578.49	0.00	302,578.49	0.00
5-1-2-9-8	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	0.00	0.00	508,243.39	0.00	508,243.39	0.00
5-1-2-9-8-1	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	0.00	0.00	508,243.39	0.00	508,243.39	0.00
5-1-2-9-9	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES	0.00	0.00	6,959.00	0.00	6,959.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-2-9-9-1	MUEBLES	0.00	0.00	6,959.00	0.00	6,959.00	0.00
	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES						
5-1-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,419,677.95	120,104.00	28,299,573.95	0.00
5-1-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	22,221,755.84	0.00	22,221,755.84	0.00
5-1-3-1-1	ENERGÍA ELÉCTRICA	0.00	0.00	22,069,338.59	0.00	22,069,338.59	0.00
5-1-3-1-1-1	ENERGÍA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	0.00	0.00	22,069,338.59	0.00	22,069,338.59	0.00
5-1-3-1-4	TELEFONÍA TRADICIONAL	0.00	0.00	110,890.31	0.00	110,890.31	0.00
5-1-3-1-4-1	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	0.00	0.00	110,890.31	0.00	110,890.31	0.00
5-1-3-1-5	TELEFONÍA CELULAR	0.00	0.00	41,526.94	0.00	41,526.94	0.00
5-1-3-1-5-1	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	0.00	0.00	41,526.94	0.00	41,526.94	0.00
5-1-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	102,543.39	0.00	102,543.39	0.00
5-1-3-2-3	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	94,612.36	0.00	94,612.36	0.00
5-1-3-2-3-3	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	0.00	0.00	94,612.36	0.00	94,612.36	0.00
5-1-3-2-7	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	7,931.03	0.00	7,931.03	0.00
5-1-3-2-7-5	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE CÓMPUTO	0.00	0.00	7,931.03	0.00	7,931.03	0.00
5-1-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,039,612.31	2,200.00	1,037,412.31	0.00
5-1-3-3-1	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	0.00	0.00	26,087.84	0.00	26,087.84	0.00
5-1-3-3-1-1	SERVICIOS LEGALES, NOTARIALES Y DE APOYO PARA TRÁMITES LEGALES.	0.00	0.00	26,087.84	0.00	26,087.84	0.00
5-1-3-3-2	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	0.00	0.00	671,728.00	0.00	671,728.00	0.00
5-1-3-3-2-3	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	0.00	0.00	671,728.00	0.00	671,728.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-3-3-3	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	0.00	221,719.55	0.00	221,719.55	0.00
5-1-3-3-3-1	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	0.00	0.00	221,719.55	0.00	221,719.55	0.00
5-1-3-3-4	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	0.00	0.00	120,076.92	2,200.00	117,876.92	0.00
5-1-3-3-4-1	SERVICIOS DE PREPARACIÓN E IMPARTICIÓN DE CURSOS	0.00	0.00	120,076.92	2,200.00	117,876.92	0.00
5-1-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,336,780.45	0.00	1,336,780.45	0.00
5-1-3-4-1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	0.00	0.00	1,132,730.84	0.00	1,132,730.84	0.00
5-1-3-4-1-1	COMISIONES BANCARIAS	0.00	0.00	1,132,730.84	0.00	1,132,730.84	0.00
5-1-3-4-4	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	0.00	0.00	204,049.61	0.00	204,049.61	0.00
5-1-3-4-4-1	PRIMAS DE SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL DEL ESTADO	0.00	0.00	204,049.61	0.00	204,049.61	0.00
5-1-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,583,402.29	0.00	1,583,402.29	0.00
5-1-3-5-1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	0.00	0.00	5,820.00	0.00	5,820.00	0.00
5-1-3-5-1-1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE EDIFICIOS	0.00	0.00	5,820.00	0.00	5,820.00	0.00
5-1-3-5-2	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	72,195.00	0.00	72,195.00	0.00
5-1-3-5-2-1	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	0.00	0.00	72,195.00	0.00	72,195.00	0.00
5-1-3-5-3	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	0.00	0.00	3,405.17	0.00	3,405.17	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANÁLISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-3-5-3-1	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTO INCLUYE POLIZA DE SEGURO	0.00	0.00	3,405.17	0.00	3,405.17	0.00
5-1-3-5-5	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	187,938.26	0.00	187,938.26	0.00
5-1-3-5-5-1	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	0.00	0.00	187,938.26	0.00	187,938.26	0.00
5-1-3-5-7	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	0.00	0.00	1,290,476.79	0.00	1,290,476.79	0.00
5-1-3-5-7-1	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	0.00	0.00	1,290,476.79	0.00	1,290,476.79	0.00
5-1-3-5-9	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	0.00	0.00	23,567.07	0.00	23,567.07	0.00
5-1-3-5-9-1	CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS	0.00	0.00	23,567.07	0.00	23,567.07	0.00
5-1-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	225,000.00	20,000.00	205,000.00	0.00
5-1-3-6-1	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	0.00	0.00	225,000.00	20,000.00	205,000.00	0.00
5-1-3-6-1-3	PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	0.00	0.00	225,000.00	20,000.00	205,000.00	0.00
5-1-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	9,298.18	0.00	9,298.18	0.00
5-1-3-7-1	PASAJES AÉREOS	0.00	0.00	3,119.62	0.00	3,119.62	0.00
5-1-3-7-1-1	PASAJE AÉREO	0.00	0.00	3,119.62	0.00	3,119.62	0.00
5-1-3-7-2	PASAJES TERRESTRES	0.00	0.00	624.12	0.00	624.12	0.00
5-1-3-7-2-1	PASAJES TERRESTRES	0.00	0.00	624.12	0.00	624.12	0.00
5-1-3-7-5	VIÁTICOS EN EL PAÍS	0.00	0.00	5,554.44	0.00	5,554.44	0.00
5-1-3-7-5-1	GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN VIÁTICOS	0.00	0.00	2,630.13	0.00	2,630.13	0.00
5-1-3-7-5-2	GASTOS DE HOSPEDAJE EN VIÁTICOS	0.00	0.00	2,924.31	0.00	2,924.31	0.00
5-1-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5-1-3-8-2	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	0.00	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00
5-1-3-8-2-2	GASTOS POR CELEBRACIÓN DE ACTOS DE ORDEN SOCIAL	0.00	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00
5-1-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,897,685.49	97,904.00	1,799,781.49	0.00
5-1-3-9-2	IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	0.00	1,879,522.00	97,904.00	1,781,618.00	0.00
5-1-3-9-2-3	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES	0.00	0.00	206,341.00	97,904.00	108,437.00	0.00
5-1-3-9-2-5	CERTIFICACIONES Y DEMÁS IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	0.00	1,673,181.00	0.00	1,673,181.00	0.00
5-1-3-9-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	18,163.49	0.00	18,163.49	0.00
5-1-3-9-9-1	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	18,163.49	0.00	18,163.49	0.00
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
5-2-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
5-2-5-2	JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
5-2-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	4,957,519.50	0.00	4,957,519.50	0.00
5-2-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	1,059,514.96	0.00	1,059,514.96	0.00
5-2-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	121,802.20	0.00	121,802.20	0.00
5-2-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	60,615.20	0.00	60,615.20	0.00
5-2-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	1,294,459.75	0.00	1,294,459.75	0.00
5-2-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	46,000.00	0.00	46,000.00	0.00
5-2-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00
5-2-5-2-29	SUELDO DÍA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	99,150.63	0.00	99,150.63	0.00
5-2-5-2-32	BONO DÍA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
5-2-5-2-33	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	0.00	0.00	106,985.10	0.00	106,985.10	0.00
5-2-5-2-36	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	8,736.00	0.00	8,736.00	0.00
5-2-5-2-44	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	72,800.00	0.00	72,800.00	0.00
5-2-5-2-50	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	571,841.00	0.00	571,841.00	0.00
5-2-5-2-51	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	1,874,387,403.56	1,874,387,403.56	0.00	0.00
8-1	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	847,182,802.51	847,182,802.51	0.00	0.00
8-1-1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	330,059,521.05	0.00	330,059,521.05	0.00
8-1-1-4	DERECHOS	0.00	0.00	316,658,391.73	0.00	316,658,391.73	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-1-1-4-3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	300,014,140.01	0.00	300,014,140.01	0.00
8-1-1-4-4	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	8,875,403.09	0.00	8,875,403.09	0.00
8-1-1-4-5	ACCESORIOS	0.00	0.00	7,768,848.63	0.00	7,768,848.63	0.00
8-1-1-5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,479,720.23	0.00	4,479,720.23	0.00
8-1-1-5-1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,479,720.23	0.00	4,479,720.23	0.00
8-1-1-6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	8,921,409.09	0.00	8,921,409.09	0.00
8-1-1-6-1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	8,921,409.09	0.00	8,921,409.09	0.00
8-1-2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR DERECHOS	0.00	0.00	235,155,669.95	379,837,443.55	0.00	144,681,773.60
8-1-2-4	DERECHOS	0.00	0.00	175,882,197.44	319,989,325.37	0.00	144,107,127.93
8-1-2-4-3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	164,239,776.58	300,072,980.09	0.00	135,833,203.51
8-1-2-4-4	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	3,374,872.64	8,876,679.61	0.00	5,501,806.97
8-1-2-4-5	ACCESORIOS	0.00	0.00	8,267,548.22	11,039,665.67	0.00	2,772,117.45
8-1-2-5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,223,910.58	4,479,720.23	1,744,190.35	0.00
8-1-2-5-1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,223,910.58	4,479,720.23	1,744,190.35	0.00
8-1-2-6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,825,429.19	9,144,265.21	0.00	2,318,836.02
8-1-2-6-1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,825,429.19	9,144,265.21	0.00	2,318,836.02
8-1-2-8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	46,224,132.74	46,224,132.74	0.00	0.00
8-1-2-8-2	APORTACIONES	0.00	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97	0.00	0.00
8-1-2-8-3	CONVENIOS	0.00	0.00	19,339,132.77	19,339,132.77	0.00	0.00
8-1-3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	49,484,018.09	3,259,885.35	46,224,132.74	0.00
8-1-3-4	DERECHOS	0.00	0.00	3,259,885.35	0.00	3,259,885.35	0.00
8-1-3-4-5	ACCESORIOS	0.00	0.00	3,259,885.35	0.00	3,259,885.35	0.00
8-1-3-6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	3,259,885.35	0.00	3,259,885.35
8-1-3-6-1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	3,259,885.35	0.00	3,259,885.35
8-1-3-8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74	0.00
8-1-3-8-2	APORTACIONES	0.00	0.00	26,884,999.97	0.00	26,884,999.97	0.00
8-1-3-8-3	CONVENIOS	0.00	0.00	19,339,132.77	0.00	19,339,132.77	0.00
8-1-4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	232,189,689.01	232,189,689.01	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-1-4-4	DERECHOS	0.00	0.00	175,953,245.73	175,953,245.73	0.00	0.00
8-1-4-4-3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	164,298,616.66	164,298,616.66	0.00	0.00
8-1-4-4-4	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	3,376,149.16	3,376,149.16	0.00	0.00
8-1-4-4-5	ACCESORIOS	0.00	0.00	8,278,479.91	8,278,479.91	0.00	0.00
8-1-4-5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,223,910.58	6,223,910.58	0.00	0.00
8-1-4-5-1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,223,910.58	6,223,910.58	0.00	0.00
8-1-4-6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,788,399.96	3,788,399.96	0.00	0.00
8-1-4-6-1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,788,399.96	3,788,399.96	0.00	0.00
8-1-4-8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	46,224,132.74	46,224,132.74	0.00	0.00
8-1-4-8-2	APORTACIONES	0.00	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97	0.00	0.00
8-1-4-8-3	CONVENIOS	0.00	0.00	19,339,132.77	19,339,132.77	0.00	0.00
8-1-5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	293,904.41	231,895,784.60	0.00	231,601,880.19
8-1-5-4	DERECHOS	0.00	0.00	71,048.29	175,882,197.44	0.00	175,811,149.15
8-1-5-4-3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	58,840.08	164,239,776.58	0.00	164,180,936.50
8-1-5-4-4	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	1,276.52	3,374,872.64	0.00	3,373,596.12
8-1-5-4-5	ACCESORIOS	0.00	0.00	10,931.69	8,267,548.22	0.00	8,256,616.53
8-1-5-5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
8-1-5-5-1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	6,223,910.58	0.00	6,223,910.58
8-1-5-6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	222,856.12	3,565,543.84	0.00	3,342,687.72
8-1-5-6-1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	222,856.12	3,565,543.84	0.00	3,342,687.72
8-1-5-8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	46,224,132.74	0.00	46,224,132.74
8-1-5-8-2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	26,884,999.97	0.00	26,884,999.97
8-1-5-8-3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	19,339,132.77	0.00	19,339,132.77
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	0.00	1,027,204,601.05	0.00	0.00
8-2-1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	330,059,521.05	0.00	330,059,521.05
8-2-1-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	135,863,967.53	0.00	135,863,967.53
8-2-1-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	0.00	58,531,914.91	0.00	58,531,914.91
8-2-1-1-2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	0.00	0.00	0.00	1,029,595.68	0.00	1,029,595.68



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-1-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	17,677,015.84	0.00	17,677,015.84
8-2-1-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	12,055,910.84	0.00	12,055,910.84
8-2-1-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	0.00	40,569,530.26	0.00	40,569,530.26
8-2-1-1-6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
8-2-1-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	31,935,182.04	0.00	31,935,182.04
8-2-1-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	1,053,143.92	0.00	1,053,143.92
8-2-1-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	226,349.36	0.00	226,349.36
8-2-1-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	0.00	13,700,033.00	0.00	13,700,033.00
8-2-1-2-5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	8,568,401.00	0.00	8,568,401.00
8-2-1-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	0.00	5,449,641.92	0.00	5,449,641.92
8-2-1-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	18,735.84	0.00	18,735.84
8-2-1-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	0.00	2,918,877.00	0.00	2,918,877.00
8-2-1-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	97,397,401.98	0.00	97,397,401.98
8-2-1-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	0.00	62,802,829.64	0.00	62,802,829.64
8-2-1-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	0.00	941,392.83	0.00	941,392.83
8-2-1-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	4,761,614.28	0.00	4,761,614.28
8-2-1-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	2,377,946.84	0.00	2,377,946.84
8-2-1-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	0.00	7,407,792.53	0.00	7,407,792.53
8-2-1-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	18,000.00	0.00	18,000.00
8-2-1-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	0.00	252,000.00	0.00	252,000.00
8-2-1-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	18,549.84	0.00	18,549.84
8-2-1-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	18,817,276.02	0.00	18,817,276.02



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-1-4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	27,833,964.14	0.00	27,833,964.14
8-2-1-4-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	27,833,964.14	0.00	27,833,964.14
8-2-1-4-5-2	JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	27,833,964.14	0.00	27,833,964.14
8-2-1-4-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	12,825,399.60	0.00	12,825,399.60
8-2-1-4-5-2-5	AGUINALDO JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	2,837,646.65	0.00	2,837,646.65
8-2-1-4-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	3,332,840.88	0.00	3,332,840.88
8-2-1-4-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	322,056.00	0.00	322,056.00
8-2-1-4-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	160,272.00	0.00	160,272.00
8-2-1-4-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	3,617,611.56	0.00	3,617,611.56
8-2-1-4-5-2-15	APOYO GASTOS FUNERARIOS JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00
8-2-1-4-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	124,000.00	0.00	124,000.00
8-2-1-4-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	0.00	0.00	0.00	2,880.00	0.00	2,880.00
8-2-1-4-5-2-29	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	249,383.33	0.00	249,383.33
8-2-1-4-5-2-31	BONO DEL BUROCRATA JUBILADO	0.00	0.00	0.00	569,460.22	0.00	569,460.22
8-2-1-4-5-2-32	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	34,000.00	0.00	34,000.00
8-2-1-4-5-2-33	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	1,113,371.88	0.00	1,113,371.88
8-2-1-4-5-2-36	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	48,360.00	0.00	48,360.00
8-2-1-4-5-2-41	BONO DIA DEL PADRE JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	72,000.00	0.00	72,000.00
8-2-1-4-5-2-44	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	0.00	76,700.00	0.00	76,700.00
8-2-1-4-5-2-50	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	1,512,000.00	0.00	1,512,000.00
8-2-1-4-5-2-51	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
8-2-1-4-5-2-52	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	185,241.83	0.00	185,241.83
8-2-1-4-5-2-53	FONDO DE AHORRO JUBILADOS	0.00	0.00	0.00	653,740.19	0.00	653,740.19
8-2-1-5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	27,559,005.36	0.00	27,559,005.36
8-2-1-5-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	1,154,695.28	0.00	1,154,695.28



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-1-5-2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00
8-2-1-5-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
8-2-1-5-4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	17,868,338.52	0.00	17,868,338.52
8-2-1-5-6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	8,190,971.56	0.00	8,190,971.56
8-2-1-5-9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00
8-2-1-6	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	7,970,000.00	0.00	7,970,000.00
8-2-1-6-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	7,970,000.00	0.00	7,970,000.00
8-2-1-9	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
8-2-1-9-9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
8-2-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	474,780,622.34	227,371,963.85	247,408,658.49	0.00
8-2-2-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	143,999,956.86	52,065,957.42	91,933,999.44	0.00
8-2-2-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	60,129,623.33	23,515,356.46	36,614,266.87	0.00
8-2-2-1-2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	1,029,595.68	268,535.04	761,060.64	0.00
8-2-2-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	20,929,025.29	6,576,361.81	14,352,663.48	0.00
8-2-2-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	12,338,699.63	4,288,879.08	8,049,820.55	0.00
8-2-2-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	43,573,012.93	17,416,825.03	26,156,187.90	0.00
8-2-2-1-6	PREVISIONES	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
8-2-2-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	33,344,227.51	9,067,250.61	24,276,976.90	0.00
8-2-2-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	1,146,771.21	345,229.99	801,541.22	0.00
8-2-2-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	239,512.19	61,205.39	178,306.80	0.00
8-2-2-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	14,456,620.14	5,437,329.91	9,019,290.23	0.00
8-2-2-2-5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	8,568,401.00	142,750.00	8,425,651.00	0.00
8-2-2-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	5,471,794.03	1,556,031.72	3,915,762.31	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-2-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	40,391.76	38,931.59	1,460.17	0.00
8-2-2-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	3,420,737.18	1,485,772.01	1,934,965.17	0.00
8-2-2-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	99,401,934.81	31,578,602.20	67,823,332.61	0.00
8-2-2-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	62,802,829.64	22,221,755.84	40,581,073.80	0.00
8-2-2-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	956,492.83	117,643.39	838,849.44	0.00
8-2-2-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	5,296,943.20	2,996,533.52	2,300,409.68	0.00
8-2-2-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	3,115,644.08	2,074,477.69	1,041,166.39	0.00
8-2-2-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	7,690,834.64	1,893,329.23	5,797,505.41	0.00
8-2-2-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	263,000.00	263,000.00	0.00	0.00
8-2-2-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	252,000.00	9,298.18	242,701.82	0.00
8-2-2-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	20,849.63	5,899.79	14,949.84	0.00
8-2-2-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	19,003,340.79	1,996,664.56	17,006,676.23	0.00
8-2-2-4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	27,833,964.14	8,431,624.34	19,402,339.80	0.00
8-2-2-4-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	27,833,964.14	8,431,624.34	19,402,339.80	0.00
8-2-2-4-5-2	JUBILADOS	0.00	0.00	27,833,964.14	8,431,624.34	19,402,339.80	0.00
8-2-2-4-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	12,825,399.60	4,957,519.50	7,867,880.10	0.00
8-2-2-4-5-2-5	AGUINALDO JUBILADOS	0.00	0.00	2,837,646.65	0.00	2,837,646.65	0.00
8-2-2-4-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	3,332,840.88	1,059,514.96	2,273,325.92	0.00
8-2-2-4-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	322,056.00	121,802.20	200,253.80	0.00
8-2-2-4-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	160,272.00	60,615.20	99,656.80	0.00
8-2-2-4-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	3,617,611.56	1,294,459.75	2,323,151.81	0.00
8-2-2-4-5-2-15	APOYO GASTOS FUNERARIOS JUBILADOS	0.00	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00
8-2-2-4-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	124,000.00	46,000.00	78,000.00	0.00
8-2-2-4-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE	0.00	0.00	2,880.00	1,200.00	1,680.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
JUBILADOS 2							
8-2-2-4-5-2-29	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	249,383.33	99,150.63	150,232.70	0.00
8-2-2-4-5-2-31	BONO DEL BUROCRATA JUBILADO	0.00	0.00	569,460.22	0.00	569,460.22	0.00
8-2-2-4-5-2-32	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	0.00	34,000.00	30,000.00	4,000.00	0.00
8-2-2-4-5-2-33	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	0.00	0.00	1,113,371.88	106,985.10	1,006,386.78	0.00
8-2-2-4-5-2-36	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	48,360.00	8,736.00	39,624.00	0.00
8-2-2-4-5-2-41	BONO DIA DEL PADRE JUBILADOS	0.00	0.00	72,000.00	0.00	72,000.00	0.00
8-2-2-4-5-2-44	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	76,700.00	72,800.00	3,900.00	0.00
8-2-2-4-5-2-50	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	1,512,000.00	571,841.00	940,159.00	0.00
8-2-2-4-5-2-51	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	7,000.00	1,000.00	6,000.00	0.00
8-2-2-4-5-2-52	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES JUBILADOS	0.00	0.00	185,241.83	0.00	185,241.83	0.00
8-2-2-4-5-2-53	FONDO DE AHORRO JUBILADOS	0.00	0.00	653,740.19	0.00	653,740.19	0.00
8-2-2-5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	28,614,492.49	1,852,063.92	26,762,428.57	0.00
8-2-2-5-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	1,246,924.36	273,045.80	973,878.56	0.00
8-2-2-5-2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00	0.00
8-2-2-5-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	144,000.00	112,390.00	31,610.00	0.00
8-2-2-5-4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	17,868,338.52	0.00	17,868,338.52	0.00
8-2-2-5-6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	9,110,229.61	1,466,628.12	7,643,601.49	0.00
8-2-2-5-9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
8-2-2-6	INVERSTION PUBLICA	0.00	0.00	140,086,046.53	124,221,465.36	15,864,581.17	0.00
8-2-2-6-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	140,086,046.53	124,221,465.36	15,864,581.17	0.00
8-2-2-9	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,500,000.00	155,000.00	1,345,000.00	0.00
8-2-2-9-9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	1,500,000.00	155,000.00	1,345,000.00	0.00
8-2-3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	88,030,346.81	134,254,479.55	0.00	46,224,132.74
8-2-3-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	7,564,123.17	7,564,123.17	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-3-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	1,782,992.03	1,597,708.42	185,283.61	0.00
8-2-3-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,084,559.36	3,249,565.71	0.00	165,006.35
8-2-3-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	274,574.53	282,788.79	0.00	8,214.26
8-2-3-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	2,421,997.25	2,434,060.25	0.00	12,063.00
8-2-3-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,850,659.41	1,398,816.26	451,843.15	0.00
8-2-3-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	83,627.29	93,627.29	0.00	10,000.00
8-2-3-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	30,568.00	13,162.83	17,405.17	0.00
8-2-3-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	1,206,328.62	747,861.14	458,467.48	0.00
8-2-3-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	22,152.11	22,152.11	0.00	0.00
8-2-3-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	14,805.92	21,655.92	0.00	6,850.00
8-2-3-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	493,177.47	500,356.97	0.00	7,179.50
8-2-3-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,669,523.66	1,879,928.83	0.00	210,405.17
8-2-3-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	15,100.00	15,100.00	0.00	0.00
8-2-3-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	522,310.62	533,128.92	0.00	10,818.30
8-2-3-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	737,697.24	737,697.24	0.00	0.00
8-2-3-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	275,136.94	278,542.11	0.00	3,405.17
8-2-3-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	18,000.00	225,000.00	0.00	207,000.00
8-2-3-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	2,299.79	2,299.79	0.00	0.00
8-2-3-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	98,979.07	88,160.77	10,818.30	0.00
8-2-3-5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	659,049.15	1,055,487.13	0.00	396,437.98
8-2-3-5-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	92,229.08	92,229.08	0.00	0.00
8-2-3-5-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y	0.00	0.00	44,000.00	44,000.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-3-5-6	DE LABORATORIO MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	522,820.07	919,258.05	0.00	396,437.98
8-2-3-6	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	76,131,991.42	122,356,124.16	0.00	46,224,132.74
8-2-3-6-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	76,131,991.42	122,356,124.16	0.00	46,224,132.74
8-2-3-9	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	155,000.00	0.00	155,000.00	0.00
8-2-3-9-9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	155,000.00	0.00	155,000.00	0.00
8-2-4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	142,961,563.91	118,828,827.00	24,132,736.91	0.00
8-2-4-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	45,073,700.41	45,073,700.41	0.00	0.00
8-2-4-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	21,732,364.43	21,732,364.43	0.00	0.00
8-2-4-1-2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	268,535.04	268,535.04	0.00	0.00
8-2-4-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,494,246.19	3,494,246.19	0.00	0.00
8-2-4-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,014,304.55	4,014,304.55	0.00	0.00
8-2-4-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	15,564,250.20	15,564,250.20	0.00	0.00
8-2-4-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,216,591.20	7,035,569.30	181,021.90	0.00
8-2-4-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	261,602.70	259,594.82	2,007.88	0.00
8-2-4-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	30,637.39	30,637.39	0.00	0.00
8-2-4-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	4,231,001.29	4,061,930.52	169,070.77	0.00
8-2-4-2-5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	142,750.00	142,750.00	0.00	0.00
8-2-4-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	1,533,879.61	0.00	0.00
8-2-4-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	24,125.67	24,125.67	0.00	0.00
8-2-4-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	992,594.54	982,651.29	9,943.25	0.00
8-2-4-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	30,029,182.54	28,544,281.95	1,484,900.59	0.00
8-2-4-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	22,221,755.84	22,221,755.84	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-4-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	102,543.39	102,543.39	0.00	0.00
8-2-4-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	2,476,422.90	1,041,812.31	1,434,610.59	0.00
8-2-4-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,336,780.45	1,336,780.45	0.00	0.00
8-2-4-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,618,192.29	1,587,902.29	30,290.00	0.00
8-2-4-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	265,000.00	245,000.00	20,000.00	0.00
8-2-4-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	9,298.18	9,298.18	0.00	0.00
8-2-4-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	0.00	0.00
8-2-4-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,995,589.49	1,995,589.49	0.00	0.00
8-2-4-4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-4-4-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2	JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	4,957,519.50	4,957,519.50	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	1,059,514.96	1,059,514.96	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	121,802.20	121,802.20	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	60,615.20	60,615.20	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	1,294,459.75	1,294,459.75	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	46,000.00	46,000.00	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-29	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	99,150.63	99,150.63	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-32	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-33	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	0.00	0.00	106,985.10	106,985.10	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-36	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	8,736.00	8,736.00	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-44	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	72,800.00	72,800.00	0.00	0.00
8-2-4-4-5-2-50	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	571,841.00	571,841.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-4-4-5-2-51	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
8-2-4-5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,193,014.77	1,174,898.77	18,116.00	0.00
8-2-4-5-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	180,816.72	179,466.72	1,350.00	0.00
8-2-4-5-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	68,390.00	68,390.00	0.00	0.00
8-2-4-5-6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	943,808.05	927,042.05	16,766.00	0.00
8-2-4-6	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	51,017,450.65	28,568,752.23	22,448,698.42	0.00
8-2-4-6-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	51,017,450.65	28,568,752.23	22,448,698.42	0.00
8-2-5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	111,364,720.11	109,730,575.39	1,634,144.72	0.00
8-2-5-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	45,073,700.41	45,073,700.41	0.00	0.00
8-2-5-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	21,732,364.43	21,732,364.43	0.00	0.00
8-2-5-1-2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	0.00	0.00	268,535.04	268,535.04	0.00	0.00
8-2-5-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,494,246.19	3,494,246.19	0.00	0.00
8-2-5-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,014,304.55	4,014,304.55	0.00	0.00
8-2-5-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	15,564,250.20	15,564,250.20	0.00	0.00
8-2-5-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,029,138.09	6,973,153.04	55,985.05	0.00
8-2-5-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	259,594.82	259,594.82	0.00	0.00
8-2-5-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	30,637.39	30,637.39	0.00	0.00
8-2-5-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	4,057,002.52	4,001,820.40	55,182.12	0.00
8-2-5-2-5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	142,750.00	142,750.00	0.00	0.00
8-2-5-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	1,533,879.61	0.00	0.00
8-2-5-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	24,125.67	24,125.67	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-5-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	981,148.08	980,345.15	802.93	0.00
8-2-5-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,461,219.95	28,404,783.95	56,436.00	0.00
8-2-5-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	22,221,755.84	22,221,755.84	0.00	0.00
8-2-5-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	102,543.39	102,543.39	0.00	0.00
8-2-5-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,039,612.31	1,039,612.31	0.00	0.00
8-2-5-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,336,780.45	1,336,780.45	0.00	0.00
8-2-5-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,583,402.29	1,526,966.29	56,436.00	0.00
8-2-5-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	225,000.00	225,000.00	0.00	0.00
8-2-5-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	9,298.18	9,298.18	0.00	0.00
8-2-5-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	0.00	0.00
8-2-5-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,939,227.49	1,939,227.49	0.00	0.00
8-2-5-4	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-5-4-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2	JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	4,957,519.50	4,957,519.50	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	1,059,514.96	1,059,514.96	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	121,802.20	121,802.20	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	60,615.20	60,615.20	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	1,294,459.75	1,294,459.75	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	46,000.00	46,000.00	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-29	SUELDO DÍA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	99,150.63	99,150.63	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-32	BONO DÍA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-33	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	0.00	0.00	106,985.10	106,985.10	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-5-4-5-2-36	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	8,736.00	8,736.00	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-44	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	72,800.00	72,800.00	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-50	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	571,841.00	571,841.00	0.00	0.00
8-2-5-4-5-2-51	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
8-2-5-5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,174,898.77	1,161,463.83	13,434.94	0.00
8-2-5-5-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	179,466.72	166,031.78	13,434.94	0.00
8-2-5-5-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	68,390.00	68,390.00	0.00	0.00
8-2-5-5-6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	927,042.05	927,042.05	0.00	0.00
8-2-5-6	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	21,194,138.55	19,685,849.82	1,508,288.73	0.00
8-2-5-6-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	21,194,138.55	19,685,849.82	1,508,288.73	0.00
8-2-6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	106,718,750.74	106,351,111.99	367,638.75	0.00
8-2-6-1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	45,003,588.87	45,003,588.87	0.00	0.00
8-2-6-1-1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	21,732,364.43	21,732,364.43	0.00	0.00
8-2-6-1-2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	268,535.04	268,535.04	0.00	0.00
8-2-6-1-3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,494,246.19	3,494,246.19	0.00	0.00
8-2-6-1-4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,513,615.43	4,513,615.43	0.00	0.00
8-2-6-1-5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	14,994,827.78	14,994,827.78	0.00	0.00
8-2-6-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,023,042.48	6,698,082.45	324,960.03	0.00
8-2-6-2-1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	260,058.62	260,058.62	0.00	0.00
8-2-6-2-2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	31,404.63	31,404.63	0.00	0.00
8-2-6-2-4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	4,042,198.80	3,924,803.56	117,395.24	0.00
8-2-6-2-5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	142,750.00	1,000.00	141,750.00	0.00
8-2-6-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	1,533,879.61	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-6-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	32,405.67	32,405.67	0.00	0.00
8-2-6-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	980,345.15	914,530.36	65,814.79	0.00
8-2-6-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,341,158.11	28,298,479.39	42,678.72	0.00
8-2-6-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	22,228,836.01	22,228,836.01	0.00	0.00
8-2-6-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	102,543.39	102,543.39	0.00	0.00
8-2-6-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,037,412.31	1,032,412.31	5,000.00	0.00
8-2-6-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,336,780.45	1,336,780.45	0.00	0.00
8-2-6-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,530,796.28	1,513,117.56	17,678.72	0.00
8-2-6-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	205,000.00	185,000.00	20,000.00	0.00
8-2-6-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	9,298.18	9,298.18	0.00	0.00
8-2-6-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	0.00	0.00
8-2-6-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,886,891.49	1,886,891.49	0.00	0.00
8-2-6-4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-6-4-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2	JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	8,431,624.34	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	4,957,519.50	4,957,519.50	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	1,059,514.96	1,059,514.96	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	121,802.20	121,802.20	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	60,615.20	60,615.20	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	1,294,459.75	1,294,459.75	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	46,000.00	46,000.00	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-29	SUELDO DÍA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	99,150.63	99,150.63	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-32	BONO DÍA DE LA MADRE	0.00	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-6-4-5-2-33	JUBILADOS	0.00	0.00	106,985.10	106,985.10	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-36	ESTIMULOS ESPECIALES	0.00	0.00	8,736.00	8,736.00	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-44	JUBILADOS	0.00	0.00	72,800.00	72,800.00	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-50	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	571,841.00	571,841.00	0.00	0.00
8-2-6-4-5-2-51	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
8-2-6-5	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	1,161,463.83	1,161,463.83	0.00	0.00
8-2-6-5-1	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	166,031.78	166,031.78	0.00	0.00
8-2-6-5-3	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	68,390.00	68,390.00	0.00	0.00
8-2-6-5-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	927,042.05	927,042.05	0.00	0.00
8-2-6-6	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	16,757,873.11	16,757,873.11	0.00	0.00
8-2-6-6-1	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	16,757,873.11	16,757,873.11	0.00	0.00
8-2-7	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	103,348,597.14	103,348,597.14	102,740,474.92	0.00
8-2-7-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	44,431,722.71	44,431,722.71	43,929,968.09	0.00
8-2-7-1-1	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	21,732,364.43	21,732,364.43	21,732,364.43	0.00
8-2-7-1-2	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	268,535.04	268,535.04	268,535.04	0.00
8-2-7-1-3	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	3,491,802.45	3,491,802.45	3,489,358.71	0.00
8-2-7-1-4	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	0.00	0.00	4,513,615.43	4,513,615.43	4,014,304.55	0.00
8-2-7-1-5	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	14,425,405.36	14,425,405.36	14,425,405.36	0.00
8-2-7-2	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	6,694,284.45	6,694,284.45	6,644,395.01	0.00
8-2-7-2-1	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	260,058.62	260,058.62	259,594.82	0.00
8-2-7-2-2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	31,404.63	31,404.63	30,637.39	0.00
8-2-7-2-4	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	3,921,005.56	3,921,005.56	3,880,627.16	0.00
8-2-7-2-5	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.00
8-2-7-2-5	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8-2-7-2-5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	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

ANALISIS DE SALDOS CONTABLES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-7-2-6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,533,879.61	0.00	1,533,879.61	0.00
8-2-7-2-7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	32,405.67	8,280.00	24,125.67	0.00
8-2-7-2-9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	914,530.36	0.00	914,530.36	0.00
8-2-7-3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	28,256,937.39	56,478.16	28,200,459.23	0.00
8-2-7-3-1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	22,228,836.01	7,080.17	22,221,755.84	0.00
8-2-7-3-2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	102,543.39	0.00	102,543.39	0.00
8-2-7-3-3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,032,412.31	0.00	1,032,412.31	0.00
8-2-7-3-4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,336,780.45	0.00	1,336,780.45	0.00
8-2-7-3-5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,513,117.56	3,829.99	1,509,287.57	0.00
8-2-7-3-6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	185,000.00	0.00	185,000.00	0.00
8-2-7-3-7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	9,298.18	0.00	9,298.18	0.00
8-2-7-3-8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00
8-2-7-3-9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,845,349.49	45,568.00	1,799,781.49	0.00
8-2-7-4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
8-2-7-4-5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
8-2-7-4-5-2	JUBILACIONES	0.00	0.00	8,431,624.34	0.00	8,431,624.34	0.00
8-2-7-4-5-2-1	SUELDO JUBILADOS	0.00	0.00	4,957,519.50	0.00	4,957,519.50	0.00
8-2-7-4-5-2-6	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	0.00	0.00	1,059,514.96	0.00	1,059,514.96	0.00
8-2-7-4-5-2-7	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	0.00	0.00	121,802.20	0.00	121,802.20	0.00
8-2-7-4-5-2-8	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	0.00	0.00	60,615.20	0.00	60,615.20	0.00
8-2-7-4-5-2-12	QUINQUENIOS JUBILADOS	0.00	0.00	1,294,459.75	0.00	1,294,459.75	0.00
8-2-7-4-5-2-16	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	0.00	0.00	46,000.00	0.00	46,000.00	0.00
8-2-7-4-5-2-21	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ANALISIS DE SALDOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

Clave	Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8-2-7-4-5-2-29	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	0.00	0.00	99,150.63	0.00	99,150.63	0.00
8-2-7-4-5-2-32	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
8-2-7-4-5-2-33	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	0.00	0.00	106,985.10	0.00	106,985.10	0.00
8-2-7-4-5-2-36	BECAS JUBILADOS	0.00	0.00	8,736.00	0.00	8,736.00	0.00
8-2-7-4-5-2-44	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	0.00	72,800.00	0.00	72,800.00	0.00
8-2-7-4-5-2-50	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	0.00	0.00	571,841.00	0.00	571,841.00	0.00
8-2-7-4-5-2-51	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
8-2-7-5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,161,463.83	0.00	1,161,463.83	0.00
8-2-7-5-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	166,031.78	0.00	166,031.78	0.00
8-2-7-5-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	68,390.00	0.00	68,390.00	0.00
8-2-7-5-6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	927,042.05	0.00	927,042.05	0.00
8-2-7-6	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	14,372,564.42	0.00	14,372,564.42	0.00
8-2-7-6-1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	14,372,564.42	0.00	14,372,564.42	0.00

TOTAL: 854,981,873.57 854,981,873.57 2,713,857,477.59 2,713,857,477.59 1,814,675,720.96 1,814,675,720.96



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	330,059,521.05	231,601,880.19	231,601,880.19
A1. Ingresos de Libre Disposición	330,059,521.05	204,716,880.22	204,716,880.22
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	330,059,521.05	104,742,258.39	102,740,474.92
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	330,059,521.05	93,807,164.95	93,313,670.21
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	10,935,093.44	9,426,804.71
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)			
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0.00	126,859,621.80	128,861,405.27
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0.00	126,859,621.80	128,861,405.27
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0.00	126,859,621.80	128,861,405.27

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0.00	0.00	0.00
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0.00	126,859,621.80	128,861,405.27

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	330,059,521.05	204,716,880.22	204,716,880.22
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	330,059,521.05	93,807,164.95	93,313,670.21
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B 1 + C1)	0.00	110,909,715.27	111,403,210.01
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0.00	110,909,715.27	111,403,210.01

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
----------	-------------------	-----------	------------------



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023

(PESOS)

A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	26,884,999.97	26,884,999.97
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pagos de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pagos de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	10,935,093.44	9,426,804.71
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0.00	15,949,906.53	17,458,195.26
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0.00	15,949,906.53	17,458,195.26