

## ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA No. 149 DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA COMISIÓN INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LOS MUNICIPIOS DE COLIMA Y VILLA DE ÁLVAREZ

En la Ciudad de Colima, capital del Estado del mismo nombre, siendo las 11:40 once horas con cuarenta minutos del día 13 trece de enero de 2020 dos mil veinte, en la Sala de Juntas Directores del Centro Administrativo de la Comisión Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado de los Municipios de Colima y Villa de Álvarez (CIAPACOV), sito en Boulevard Camino Real número 992, colonia El Porvenir, en esta Ciudad, se llevó a cabo, previo citatorio que para esos efectos les fue enviado a los Consejeros, la Sesión Ordinaria número 149, del Consejo de Administración de la Comisión Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado de los Municipios de Colima y Villa de Álvarez (CIAPACOV). Acto continuo se dio por iniciada la Sesión, para lo cual el **ING. JOSÉ DE JESÚS SÁNCHEZ ROMO**, Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano de Gobierno del Estado de Colima, en representación del **LIC. JOSÉ IGNACIO PERALTA SÁNCHEZ**, Gobernador Constitucional del Estado de Colima y Presidente del Consejo de Administración de la CIAPACOV, da la bienvenida a los Consejeros asistentes, quien informa sobre la asistencia de los Consejeros. Después de haberse registrado la asistencia, se contó con la presencia de los siguientes Consejeros: **ING. JOSÉ DE JESÚS SÁNCHEZ ROMO**, Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano de Gobierno del Estado de Colima, en representación del **LIC. JOSÉ IGNACIO PERALTA SÁNCHEZ**, Gobernador Constitucional del Estado y Presidente del Consejo de Administración; **PROF. NICOLÁS CONTRERAS CORTÉS**, Director General de la CIAPACOV y Secretario del Consejo de Administración; **C. LIC. SALVADOR CÁRDENAS MORALES**, en representación del **C. LEONCIO ALFONSO MORÁN SÁNCHEZ**, Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Villa de Álvarez y Vicepresidente del Consejo de Administración; **C. KARINA MARISOL HEREDIA GUZMÁN**, en representación del **C. FELIPE CRUZ CALVARIO**, Presidente Municipal de Villa de Álvarez y Vicepresidente del Consejo; **LIC. DANIEL TORRES GONZÁLEZ**, Regidor del Municipio de Villa de Álvarez y Consejero; **C. MTRA. PERLA LUZ VÁZQUEZ MONTES**, Regidora del Municipio de Villa de Álvarez y Consejera; **ING. OMAR SUÁREZ ZAIZAR**, Regidor del Municipio de Colima y Consejero; **C. CARLOS CÉSAR FARIÁS RAMOS**, Diputado por el Distrito III y Consejero; **C. JORGE VUELVAS**, en representación de la **LIC. JAZMÍN GARCÍA RAMÍREZ**, Diputada por el Distrito V y Consejera; **C. EMILIANO ZIZUMBO**, en representación del **C. VLADIMIR PARRA BARRAGÁN**, Diputado por el Distrito VIII y Consejero; **LICDA. LIZET RODRÍGUEZ SORIANO**, Diputada de Representación Proporcional y Consejera; **LICDA. MARÍA GUADALUPE BERVER CORONA**, Diputada de Representación Proporcional y Consejera; **C. ADRIANA MORÁN GARCÍA**, en representación de la **C. MA. REMEDIOS OLIVERA OROZCO**, Diputada de Representación Proporcional y Consejera; **ING. JAIME GONZÁLEZ ÁVALOS**, en representación del **ING. OSCAR ARMANDO ÁVALOS VERDUGO**, Director General de la CEAC y Consejero; **BIOL. TANIA ROMÁN GUZMÁN**, Directora Local de la CONAGUA y



Consejera; LIC. CARLOS IGNACIO MALDONADO OROZCO, Presidente de la CMIC y Consejero; C.P. JESÚS URIBE, en representación del C. LIC. GUILLERMO URSÚA ÁLVAREZ, Presidente de la CANACINTRA y Consejero; ING. CARLOS MANUEL SAUCEDO, en representación del ING. J. JESÚS CÁRDENAS ALCARAZ, Presidente de la CANADEVI y Consejero. Después de haber registrado la asistencia se realizó la **declaratoria del Quórum Legal**, estando presentes 17 diecisiete miembros del Consejo, de los 31 treinta y uno que lo integran, por lo que se procedió a la **Declaratoria de Quórum Legal**. Continuando en el uso de la voz, el **ING. JOSÉ DE JESÚS SÁNCHEZ ROMO**, en su carácter de Representante del Presidente de Consejo, dio paso al desahogo del **punto II del Orden del Día, Lectura del orden del día**, siendo este el siguiente: I. Lista de asistencia y declaratoria de quórum legal; II. Lectura y aprobación, en su caso, del orden del día; III. Presentación y aprobación de la remisión de la Cuenta Pública del Mes de Diciembre de 2019, al Congreso del Estado para su revisión y fiscalización; IV. Autorización al Director General para suscribir un convenio de pago con la Comisión de Agua Potable del Municipio de Comala, por la prestación del servicio público de saneamiento; V. Comentarios sobre los presupuestos de Ingresos y Egresos; VI. Propuesta de basificación de los CC. Montes Alcaraz Miguel; Velasco Mejía Héctor Manuel; Beltrán Rodríguez Uriel Jesús; Carrasco Chávez Raúl Armando; VII. Asuntos Generales; y VIII. Clausura de la sesión. Acto continuo, los consejeros asistentes aprobaron por unanimidad el orden del día sin modificaciones; procediéndose al desahogo de la misma. Acto continuo, el Representante del Presidente del Consejo de Administración, Ing. José de Jesús Sánchez Romo, instruyó al Secretario del Consejo, Prof. Nicolás Contreras Cortés, para que procediera al desahogo del **punto III del orden del día, Presentación y aprobación de la Cuenta Pública del mes de Diciembre de 2019, para su remisión al Congreso del Estado para su revisión y fiscalización**; en uso de la voz, el Prof. Nicolás Contreras Cortés, procedió a desahogar la cuenta pública, en términos de lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el siguiente orden: CUENTA PÚBLICA 31 DE DICIEMBRE DE 2019. Misma que se integra primeramente por la Información Contable, dentro del cual se exponen los siguientes: Estado de Actividades del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, donde se muestra que por concepto de ingresos y otros beneficios se tuvo un total de \$ 358,096,872.61 (trescientos cincuenta y ocho millones noventa y seis mil ochocientos setenta y dos pesos 61/100 M.N.), por total de gastos y otras pérdidas se registra \$ 378,256,067.35 (trescientos setenta y ocho millones doscientos cincuenta y seis mil sesenta y siete pesos 35/100 M.N.), reflejando un desahorro del ejercicio por la cantidad de - \$ 20,159,194.74 (menos veinte millones ciento cincuenta y nueve mil ciento noventa y cuatro pesos 74/100 m.n.); acto continuo, se expone el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, donde el monto total de Activo Circulante equivale a \$ 22,590,638.99 (veintidós millones quinientos noventa mil seiscientos treinta y ocho pesos 99/100 M.N.), de Activo no Circulante \$ 842,233,249.12 (ochocientos cuarenta y dos millones doscientos treinta y tres mil doscientos cuarenta y nueve pesos 12/100 M.N.), arrojando un total del





# CIAPACOV

activo por la cantidad de \$ 864,823,888.11 (ochocientos sesenta y cuatro millones ochocientos veintitrés mil ochocientos ochenta y ocho pesos 11/100 M.N.), mientras que el Pasivo se registra un total por \$ 28,059,370.49 (veintiocho millones cincuenta y nueve mil trescientos setenta pesos 49/100 M.N.), el total de la Hacienda Pública y Patrimonio \$ 836,764,517.62 (ochocientos treinta y seis millones setecientos sesenta y cuatro mil quinientos diecisiete pesos 62/100 M.N.), arrojando un total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio por la cantidad de \$ 864,823,888.11 (ochocientos sesenta y cuatro millones ochocientos veintitrés mil ochocientos ochenta y ocho pesos 11/100 M.N.). De las cifras de los Estados Financieros anteriores, se desprenden otros documentos que integran la Cuenta Pública del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, los cuales quedan como anexo a la presente acta, mismos que consisten en: el Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios de 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 de Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos; Información Presupuestaria: Estado Analítico de Ingresos (Rubro de Ingreso, Fuente de Financiamiento), Estado Analítico del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto, Clasificación por Tipo de Gasto, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional); Información de Deuda (Endeudamiento Neto, Interés de la Deuda); así como la Información Programática (Gasto por Categoría Programática, Programas y Proyectos); Indicadores de Postura Fiscal y Anexos (Balanza de Comprobación). Se señala que, dentro de la información presupuestaria, se plasma en un apartado las modificaciones presupuestales vía transferencias entre capítulos y partidas sin rebasar el monto total del egreso autorizado, quedando el mismo monto de lo autorizado con lo modificado. Una vez expuesto lo anterior, el representante del Presidente del Consejo retoma el uso de la voz y somete a consideración el presente punto, con fundamento en el artículo 13 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Colima, solicita a los Consejeros presentes la aprobación de la remisión al Congreso del Estado de Colima, de la cuenta pública del mes de diciembre de 2019, para su revisión y aprobación, así como se autoricen las modificaciones presupuestales vía transferencias que se aplicaron entre los distintos capítulos y partidas presupuestales en el presupuesto de egresos modificado; solicitando al Secretario recabe la votación de la manera acostumbrada, quien le informa que el punto fue aprobado por unanimidad de los consejeros presentes. Una vez concluido este punto, retomando el uso de la voz el Secretario del Consejo, **PROF. NICOLÁS CONTRERAS CORTÉS**, por indicaciones del Representante del Presidente del Consejo, procedió al desahogo del siguiente punto del orden del día, **IV.- Autorización al Director General para suscribir un convenio de pago con la Comisión de Agua Potable del Municipio de Comala, por la prestación del servicio público de saneamiento**, donde el representante del Presidente del Consejo de Administración instruyó al Secretario del



Consejo para que procediera a su exposición, quien manifestó que en la sesión del mes anterior se les expuso la propuesta que realizaban el Presidente Municipal de Comala y el Director General de la COMAPAC, para realizar el pago del saneamiento, que atendiendo a lo platicado en este Consejo, se buscó a dichas autoridades para hacerles saber lo acordado por el Consejo, pero que desafortunadamente se atravesaron los días festivos del mes de diciembre y no se logró contactarlos, hace hincapié en que es de suma importancia que se autorice en la sesión del día de hoy la suscripción de dicho convenio con la COMAPAC, en virtud de que en estos primeros meses del año es cuando más recaudación tiene dicho organismo, por lo que pone a consideración de los Consejeros el tema. Se reciben las participaciones de los Consejeros Dip. María Guadalupe Berber Corona, Lic. Carlos Ignacio Maldonado, Ing. Omar Suárez Zaizar, Regidora Perla Vázquez Montes, quienes se pronunciaron respecto de que el adeudo que se tiene no se puede condonar, en virtud de que en todos esos años la COMAPAC estuvo recaudando el concepto de saneamiento y no lo enteró a la CIAPACOV, por lo que proponen que se realice un convenio donde se acuerde pagar los años 2019 y 2020, pero que quede asentado que los adeudos de los años anteriores no van a ser condonados y que se buscará el mecanismo para su pago, del mismo modo, solicitan se cite tanto al Presidente Municipal de Comala como al Director General de la Comisión de Agua Potable a una reunión de trabajo en los próximos días, para acordar como pagar el saldo pendiente. Una vez concluido el tema, el Presidente del Consejo somete a consideración de los Consejeros con fundamento en el artículo 29, fracciones I y III de la Ley de Aguas del Estado de Colima, en relación con el artículo 7, fracción VI del Reglamento Interior de la CIAPACOV, solicitando se autorice al Director General y Representante Legal de la CIAPACOV a suscribir el convenio de pago con la Comisión de Agua Potable del Municipio de Comala, en términos de la propuesta presentada por su Director General respecto del adeudo de 2019 y lo que se genere en el 2020, quedando pendiente de negociar con el Presidente Municipal de Comala y el Director General de la COMAPAC en la próxima reunión de trabajo, el adeudo de los años anteriores, solicitando al Secretario Técnico recabe la votación correspondiente en la forma acostumbrada. Una vez sometido a votación de los consejeros, el Secretario Técnico le informa al Representante del Presidente del Consejo, que el mismo fue aprobado por unanimidad. Acto continuo, el Representante del Presidente procede al desahogo del punto V. **Comentarios sobre los presupuestos de Ingresos y Egresos**, quien instruyó al Secretario del Consejo para el desahogo del mismo, en uso de la voz, el Prof. Nicolás Contreras Cortés, manifestó que al ser temas financieros, solicita se autorice ceder el uso de la voz a los Director de Contabilidad y de Egresos de la CIAPACOV, C.P. Héctor Alejandro Macedo Cruz y Lic. Carlos Servando Aguirre Velázquez, para que realicen la exposición del tema; autorizado que fue cederles el uso de la voz a dichos funcionarios, inicia con su participación el Lic. Carlos Servando Aguirre Velázquez, quien informa acerca del déficit presupuestal generado al cierre de diciembre de 2019, el cual es por la cantidad de \$ 11'577,243.86, se cuenta con un techo financiero para cubrir

adefas en el ejercicio fiscal 2020 de \$ 9'054,188.87, a continuación, se muestra los indicadores de postura fiscal al 31 de diciembre de 2019:

COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Concepto	Estimado	Desagotado	Pagado <sup>1</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios(I=I+2)</b>			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
2. Ingresos del Sector Social <sup>3</sup>	44,396,054.04	331,997,072.43	331,997,072.43
<b>II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)</b>			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Social <sup>3</sup>	44,396,054.04	343,674,026.47	343,744,322.05
<b>III. Balance Presupuestario(Superavit o Déficit)(III = I - II)</b>	0.00	-11,677,000.06	1,050,689.44

Concepto	Estimado	Desagotado	Pagado <sup>1</sup>
<b>III. Balance Presupuestario(Superavit o Déficit)</b>	0.00	-11,677,000.06	1,050,689.44
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Primario(Superavit o Déficit)(V = III - IV)</b>	0.00	-11,677,000.06	1,050,689.44

Concepto	Estimado	Desagotado	Pagado <sup>1</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0.00	0.00	0.00
<b>B. Amortización de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>C. Ecolocalizamiento o desendeudamiento(C = A - B)</b>	0.00	0.00	0.00

1. Los datos se refieren al ejercicio presupuestario real en los rubros de Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa y Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa.  
2. Los datos se refieren al ejercicio presupuestario real en los rubros de Ingresos del Sector Social y Egresos del Sector Social.  
3. Los datos se refieren al ejercicio presupuestario real en los rubros de Ingresos del Sector Social y Egresos del Sector Social.

Todos los datos están expresados en millones de pesos mexicanos y se redondea a la menor cifra entera.  
Fecha: 18/01/2020 11:54:17 p.m.

De igual modo informa que en el ejercicio fiscal 2018 se obtuvo un déficit presupuestal por la cantidad de \$9'379,4336.73, cabe hacer mención que en el ejercicio fiscal 2019 no se presupuestó el rubro de ademas para absorber el impacto del déficit generado en el ejercicio fiscal 2018, a continuación, se muestra la observación efectuado por parte de OSAFIG, la cual es la siguiente F11-FS/18/12 Hallazgo: C.3.3.III.





F11-F81812 - Hoja: 03.3.81

De la auditoría practicada a la Comisión Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado de los Municipios de Colima y Villa de Álvarez (CIAPACOV), a su cuenta pública del ejercicio fiscal 2018, así como de la revisión y análisis de la información y/o documentación puesta a disposición por parte de Entes Fiscalizados, tal como consta en el acta de recepción de documentación de fecha 24 de enero de 2019, y del análisis realizado a la cuenta pública anual 2018 efectuado en el punto número IV de la sesión ordinaria número 141 del Consejo de Administración de fecha 18 de abril de 2019, se determina que el Pasapuesto de Egresos devengado por la Comisión Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado de los Municipios de Colima y Villa de Álvarez (CIAPACOV), supere al Ingreso Devengado y Resarcido en el ejercicio fiscal 2018, por lo que se presenta un déficit presupuestal por \$9,378,458.70 pesos, se detalla:

Concepto	Importe (pesos)
Deuda	\$9,132,719.19
Productos de Participación	\$1,861,266.69
Apropiación de los Recursos	\$92,483.27
Optimización de Ingresos y Egresos	\$142,912.42
Reparaciones y operaciones	\$1,196,135.71
Total Ingresos del Ejercicio	\$3,055,517.28
Servicio Financiero	\$1,122,192.47
Materiales y Suministros	\$21,797,332.32
Servicio General	\$1,849,513.65
Transferencias Internas y Aprobaciones al Sector	
Alfalfa	\$5,000,000.00
Salarios y Subsidios	\$1,000,000.00
Arrendo Terreno	\$100,000.00
Personas y Jubilados	\$1,000,000.00
Zonales	\$1,000,000.00
Salarios de la Dependencia	\$100,000.00
Extracciones de los recursos	\$1,000,000.00
Total Gastos y Otros Pagos	\$14,142,653.44
Deuda por Gastos de Administración	\$1,000,000.00
Salarios de la Dependencia	\$100,000.00
Salarios Públicos	\$1,000,000.00
Deuda Pública	\$1,000,000.00
Total de Gastos	\$15,142,653.44
Diferencia de Ingresos	\$1,000,000.00
Diferencia de Egresos	\$9,378,458.70
Deficit presupuestal	\$8,378,458.70

Acto continuo, el C.P. Héctor Alejandro Macedo Cruz manifiesta que en la pasada sesión ordinaria número 148, celebrada el 11 de diciembre de 2019, en los puntos IV y V del Orden del día, consistentes en la presentación de los proyectos de Presupuestos de Ingresos y Egresos para el ejercicio fiscal 2020 para su análisis y aprobación, los cuales fueron aprobados por Unanimidad de los asistentes presentes en la referida sesión. Hace del conocimiento de los consejeros que en días posteriores, se llevó a cabo la importación de los archivos correspondientes a la Base de Datos del Ejercicio Fiscal 2020 pre-aperturada en el Sistema de Administración Financiera Empress, y la posterior revisión de los archivos por parte de los integrantes del Equipo de Presupuestación de la CIAPACOV, quienes detectaron las siguientes diferencias en la captura de los datos: PRESUPUESTO DE INGRESOS. El Proyecto de Presupuesto de Ingresos, fue presentado para su aprobación por cada uno de los municipios que integran este Organismo Operador, tomando como base los conceptos de ingresos establecidos en el Sistema Comercial Semper Unus, pero al ser importados al Sistema de Administración Financiera Empress, estos fueron

reassignados de acuerdo al catálogo de cuentas contables registradas en dicho sistema, quedando de la siguiente manera:

Proyecto de Presupuesto de Ingresos presentado y aprobado por el Consejo de Administración de la CIAPACOV en Sesión No. 148 de fecha 11 de Diciembre de 2019.		Presupuesto de Ingresos cargado en el Sistema Empress para el ejercicio fiscal 2020.	
<b>Colima</b>			
Descripción de Ingreso	Importe aprobado	Descripción de Ingreso	Importe aprobado
Pagos Anticipados	\$215,410.58	Agua	\$108,965,273.84
Depositaria	\$10.33		
Agua	\$108,749,852.96		
Crédito por redondeo	-\$239,492.00	Redondeo	\$11,574.43
Cargo por redondeo	\$251,066.43		
Recargos	\$14,813,250.60	Recargos por Rezago	\$14,819,093.07
Recargos convenio	\$5,802.47		
Descuento a Jubilados y Pensionados	-\$5,986,287.96	Descuentos a pensionados y jubilados	-\$5,986,534.95
Servicio Público	\$-246.99		
<b>Villa de Álvarez</b>			
Descripción de Ingreso	Importe aprobado	Descripción de Ingreso	Importe aprobado
Pagos Anticipados	\$189,466.95	Agua	\$80,357,177.17
Agua	\$80,167,566.97		
Aportaciones	\$143.25		
Crédito por redondeo	-\$247,750.97	Redondeo	\$8,512.16
Cargo por redondeo	\$256,263.13		
Recargos	\$10,551,037.98	Recargos por Rezago	\$10,559,952.78
Recargos convenio	\$8,914.80		
Descuento a Jubilados y Pensionados	-\$4,458,267.13	Descuentos a pensionados y jubilados	-\$4,458,535.25
Servicio Público	-\$268.12		





**PRESUPUESTO DE EGRESOS.** Las diferencias detectadas, fueron originadas, ya que los archivos de Excel de importación para el Sistema Empress presentaban 4 decimales, pero solo se visualizaban 2, sin embargo, el sistema al momento de procesarlos, solo reconoció 2 decimales, generando redondeos en algunas cantidades, haciendo notar que las cantidades autorizadas por el Consejo de Administración, son las mismas que se encuentran capturadas en la Base de Datos de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020:

Proyecto de Presupuesto de Egresos presentado y aprobado por el Consejo de Administración de la CIAPACOV en Sesión No. 148 de fecha 11 de Diciembre de 2019.		Presupuesto de Egresos cargado en el Sistema Empress para el ejercicio fiscal 2020.		Diferencia
Capítulo con Diferencia	Importe aprobado	Capítulo con Diferencia	Importe Cargado	
<b>1000 SERVICIOS PERSONALES</b>	\$169,535,389.32	<b>1000 Servicios personales</b>	\$169,535,389.37	+05
Partida: Sueldos	\$ 29,839,083.84	Partida: Sueldos	\$ 29,839,083.89	+05
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	\$ 29,948,566.38	<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	\$ 29,948,566.35	-.03
Partida: Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	\$ 5,444,479.00	Partida: Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	\$ 5,444,478.97	-.03
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>	\$188,600,434.55	<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>	\$188,600,434.53	-.02
Partida: Conservación y Mantenimiento menor de Inmuebles	\$ 708,836.33	Partida: Conservación y Mantenimiento menor de Inmuebles	\$ 708,836.28	-.05
Partida: Impuestos Sobre Nomina	\$ 2,552,685.04	Partida: Impuestos Sobre Nomina	\$ 2,552,685.07	+03
<b>Total Preliminar de 3 Capítulos</b>	<b>\$388,084,390.25</b>		<b>\$388,084,390.25</b>	=====
<b>4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	\$ 51,945,193.95	No existen Diferencias en la captura en el Sistema Empress para el ejercicio fiscal 2020.		
<b>5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	\$ 525,670.46			
<b>6000 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	\$ 3,100,000.00			
<b>9000 DEUDA PÚBLICA</b>	\$ 9,054,188.87			
<b>TOTAL</b>	<b>\$452,436,443.53</b>			

Continuando en uso de la voz, el C.P. Héctor Alejandro Macedo Cruz informa que respecto a la afectación de los resultados del ejercicio 2018, se detectaron movimientos durante los meses de enero, febrero, abril, julio, septiembre, octubre y diciembre, mismos que quedaron plasmados en las pólizas de diario contables siguientes: 002339 (concepto: devolución de saldos generada el 20 de diciembre de 2018, la cual no fue registrada con



oportunidad según contrato No. 0100070702 a nombre de María Guadalupe Ruíz Escoto), 002376 (concepto: reclasificación de los anticipos de aguinaldo abonados en la cuenta de pensiones burocracia, en la 2da. qna. De diciembre de 2018), 003081 (concepto: reclasificación de la provisión del pago al gobierno del estado por el 2 % sobre nómina del mes de diciembre), 003228 (concepto: gastos generados no aplicados por el banco del mes de noviembre/2018), 006752 (concepto: reclasificación de resultados de ejercicios anteriores), 011770 (concepto: devolución por juicio de amparo 26/2019), 015258 (concepto: reclasificación de cuenta por devolución de juicio de amparo a Maraveles Oregel José Antonio), 015481 (concepto: reclasificación de cuentas por conciliación bancaria), 016201 (concepto: reclasificación de cuentas por devolución de casa ley), 020404 (concepto: corrección de movimiento por aplicación de ingreso en 2019) y, 020484 (concepto: ajuste contable del rubro de almacén contra resultados del ejercicio 2018, por levantamiento de inventario físico efectuado los días 18 y 19 de diciembre de 2019). Del total de movimientos se realizaron cargos por \$429,924.30 (cuatrocientos veintinueve mil novecientos veinticuatro pesos 30/100 m.n.) y de abono \$260,675.15 (doscientos sesenta mil seiscientos setenta y cinco 15/100 m.n.). Se anexan dichas pólizas a la presente acta. Una vez terminada la exposición, el Representante del Presidente del Consejo retomó el uso de la voz preguntó a los consejeros si tenían algún comentario, recibiendo la participación del Lic. Carlos Ignacio Maldonado, quien manifestó que para hacer más práctica la exposición recomienda que la CIAPACOV solo presente un balance y que ya al interior realicen todos los ajustes necesarios. No habiendo más comentarios sobre este punto, con fundamento en las fracciones VI, VII y X del artículo 24, fracción IX del artículo 29, de la Ley de Aguas para el Estado de Colima, el Representante del Presidente del Consejo somete a aprobación las modificaciones a los Presupuestos de Egresos e Ingresos para el ejercicio fiscal 2020, así como los cambios en el estado de resultados del ejercicio 2018, en los términos antes expuestos, solicitando al Secretario Técnico recabe la votación correspondiente en la forma acostumbrada, quien le informa que el presente punto fue aprobado por unanimidad. Una vez concluido este tema, el Representante del Presidente del Consejo dio lectura al punto VI del orden del día, **Propuesta de basificación de los CC. Montes Alcaraz Miguel; Velasco Mejía Héctor Manuel; Beltrán Rodríguez Uriel Jesús; Carrasco Chávez Raúl Armando**, solicitando al Prof. Nicolás Contreras Cortés que procediera a su exposición, quien manifestó que se propone la basificación de los trabajadores MIGUEL ÁNGEL MONTES ALCARAZ, HECTOR MANUEL VELASCO MEJÍA, URIEL JESÚS BELTRÁN RODRÍGUEZ y RAUL ARMANDO CARRASCO CHÁVEZ, quienes tienen fecha de ingreso a la CIAPACOV las siguientes: 01/01/2017, 16/05/2018, 16/05/2015 y 01/04/2017, respectivamente, con el cargo de Ayudante General B, a quienes una vez basificados, les correspondería una percepción mensual de \$10,590.96; informa que la propuesta se realiza con base en las necesidades de varias áreas, como es Dirección de Redes de agua, Electromecánica y Recursos Humanos. Una vez concluida la intervención del Prof. Nicolás Contreras Cortés, el Ing. José




de Jesús Sánchez Romo preguntó a los consejeros presentes si querían realizar un comentario al respecto, recibándose las participaciones de la Dip. María Guadalupe Berver Corona, Regidor Daniel Torres González, Lic. Karina Marisol Heredia Guzmán, Emiliano Zizumbo (representante del Dip. Vladimir Parra, Regidora Perla Vázquez Montes, Regidor Omar Suárez Zaizar, Lic. Carlos Maldonado, quienes interrogaron si las personas propuestas eran las únicas susceptibles de basificarse, a lo cual se les indicó que existían más, entonces propusieron conocer a la totalidad de los candidatos para tomar la mejor decisión de a quién otorgar la base, tomando en cuenta todos los criterios, no solo la antigüedad, sino también su calidad en el trabajo y tomando en cuenta la opinión del Sindicato, por lo que solicitan que el presente punto sea desahogado en próxima sesión de consejo con toda la información antes mencionada. Una vez recibidas las participaciones de los Consejeros presentes, el Representante del Presidente del Consejo sometió a consideración de los mismos si era su deseo aprobar que el presente punto se sometiera a consideración hasta la próxima sesión de Consejo, en los términos antes indicados, solicitando al Secretario Técnico que recabara la votación de la manera acostumbrada, quien informó que el punto había sido aprobado por unanimidad. A continuación, el Ing. José de Jesús Sánchez Romo, procedió al desahogo del punto VII.- **Asuntos Generales**, solicitando al Secretario del Consejo que recabara el orden de participaciones de los Consejeros que desearan hacer el uso de la voz en el presente punto. Participaron en el orden siguiente los consejeros: Regidor Omar Suárez Zaizar, Dip. María Guadalupe Berver Corona y el Ing. José de Jesús Sánchez Romo; el Regidor Omar Suárez preguntó sobre los avances de las obras en las colonias la Albarrada y Francisco Ramírez Villarreal; la Dip. María Guadalupe Berver Corona cuestionó sobre el avance del estudio tarifario; y el Ing. José de Jesús Sánchez Romo expuso sobre la necesidad de realizar un avalúo de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de la zona conurbada de Colima y Villa de Álvarez; de los temas propuestos, se acordó por parte de los consejeros que se realizaría una sesión extraordinaria para ver el tema de las tarifas el mismo día que se citara al Presidente Municipal de Comala y al Director General de la COMAPAC. No habiendo más temas por desahogar, se procedió al desahogo del último punto del orden del día, VIII.- **Clausura de la sesión**, retomando el uso de la voz el Representante del Presidente del Consejo de Administración declaró clausurada esta sesión, agradeciendo la asistencia a todos los consejeros. **Por tanto, se da por concluida la Sesión Ordinaria número 149, una vez que fueron agotados los asuntos considerados en el Orden del Día, el representante del Presidente del Consejo clausuró la Sesión siendo las 13:06 trece horas con seis minutos del día 13 trece de enero de 2020 dos mil veinte.** -----




**C. ING. JOSÉ DE JESÚS SÁNCHEZ ROMO**, en representación del


**C. LIC. JOSÉ IGNACIO PERALTA SÁNCHEZ**  
GOBERNADOR CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE COLIMA Y PRESIDENTE DEL CONSEJO

  
**LIC. SALVADOR CÁRDENAS MORALES**, en representación del **C. LEONCIO ALFONSO MORÁN SÁNCHEZ**, PRESIDENTE MUNICIPAL DE COLIMA Y VICEPRESIDENTE DEL CONSEJO

**C. LIC. KARINA MARISOL HEREDIA GUZMÁN**, en representación del **C. FELIPE CRUZ CALVARIO**, PRESIDENTE MUNICIPAL DE VILLA DE ÁLVAREZ Y VICEPRESIDENTE DEL CONSEJO

**LIC. DANIEL TORRES GONZÁLEZ**, REGIDOR DEL MUNICIPIO DE VILLA DE ÁLVAREZ Y CONSEJERO

  
**C. MTRA. PERLA LUZ VÁZQUEZ MONTES**, REGIDORA DEL MUNICIPIO DE VILLA DE ÁLVAREZ Y CONSEJERA

  
**ING. OMAR SUÁREZ ZAIZAR**, REGIDOR DEL AYUNTAMIENTO DE COLIMA Y CONSEJERO

**C. CARLOS CESAR FARIÁS RAMOS**, DIPUTADO POR EL DISTRITO III Y CONSEJERO

**C. JORGE VUELVAS**, en representación de la **C. JAZMÍN GARCÍA RAMÍREZ**, DIPUTADA POR EL DISTRITO V Y CONSEJERA

**C. EMILIANO ZIZUMBO**, EN REPRESENTACIÓN DEL **C. VLADIMIR PARRA BARRAGÁN**, DIPUTADO POR EL DISTRITO VIII Y CONSEJERO

**C. LIZET RODRÍGUEZ SORIANO**, DIPUTADA DE REPRESENTACIÓN PROPORCIONAL Y CONSEJERA





**C. MARÍA GUADALUPE BERVER CORONA,**  
DIPUTADA DE REPRESENTACIÓN  
PROPORCIONAL Y CONSEJERA

**C. ADRIANA MORÁN GARCÍA,** EN  
REPRESENTACIÓN DE LA C. MA. REMEDIOS  
OLIVERA OROZCO, DIPUTADA DE  
REPRESENTACIÓN PROPORCIONAL Y  
CONSEJERA

**C. ING. JAIME GONZÁLEZ ÁVALOS,** EN  
REPRESENTACIÓN DEL C. ING. OSCAR  
ARMANDO ÁVALOS VERDUGO, DIRECTOR  
GENERAL DE LA CEAC Y CONSEJERO

**C. BIOL. TANIA ROMÁN GUZMÁN,**  
DIRECTOR LOCAL DE CONAGUA Y  
CONSEJERO

**LIC. CARLOS IGNACIO MALDONADO  
OROZCO,** PRESIDENTE DE LA CMIC Y  
CONSEJERO

**C.P. JESÚS URIBE,** en representación del C.  
GUILLERMO URSÚA ÁLVAREZ, PRESIDENTE  
DE LA CANACINTRA Y CONSEJERO

**C. ING. CARLOS MANUEL SAUCEDO,** en  
representación del ING. J. JESÚS CÁRDENAS  
ALCARAZ, PRESIDENTE DE CANADEVI Y  
CONSEJERO

**C. PROF. NICOLÁS CONTRERAS CORTÉS**  
DIRECTOR GENERAL Y SECRETARIO DEL CONSEJO  
DE ADMINISTRACIÓN DE LA CIAPACOV

HOJA DE FIRMAS CORRESPONDIENTE AL ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 149 DEL  
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CIAPACOV CELEBRADA EL DÍA 13 TRECE DE ENERO DE 2020  
DOS MIL VEINTE.



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
CONSULTA Y ANALISIS DE SALDOS CONTABLES  
POR CUENTA ESPECIFICA

ANTECEDENTE

Nivel	Número	Descripción
Genero	3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO
Grupo	2	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO
Rubro	02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
Mayor	02	RESULTADO DE EJERCICIOS POSTERIORES AL 2010

DATOS REGISTRALES

Cuenta Contable	Naturaleza	Último Nivel	Creación y Vigencia
3-2-02-02-008	Acreedora	SI	01/12/2018 -
Descripción			
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018			

SALDOS

MES	Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
Enero	17,193,460.90		48,215.98		17,241,676.88	
Febrero	17,241,676.88		360,579.00	806.66	17,601,449.22	
Marzo	17,601,449.22				17,601,449.22	
Abril	17,601,449.22		5,354.04		17,606,803.26	
Mayo	17,606,803.26				17,606,803.26	
Junio	17,606,803.26				17,606,803.26	
Julio	17,606,803.26		748.14		17,607,551.40	
Agosto	17,607,551.40				17,607,551.40	
Septiembre	17,607,551.40		1,072.86		17,608,624.26	
Octubre	17,608,624.26		408.83		17,609,033.09	
Noviembre	17,609,033.09				17,609,033.09	
Diciembre	17,609,033.09		13,545.45	259,868.49	17,362,710.05	
<b>TOTAL</b>			<b>429,924.30</b>	<b>260,675.15</b>		



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

No. Póliza : 002339 AFECTADA Fecha : 31/01/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE Detallado (Total)

Concepto : DEVOLUCION DE SALDOS GENERADA EL 20 DE DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL NO FUE REGISTRADA CON OPORTUNIDAD SEGUN CONTRATO NO. 0100070702 A NOMBRE DE MARIA GUADALUPE RUIZ ESCOTO

UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abond
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	4,715.98	
	1-1-02-03-003-0001-0018	RUIZ ESCOTO MARIA GUADALUPE		4,715.98
<b>TOTALES</b>			<b>\$4,715.98</b>	<b>\$4,715.98</b>

Capturó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA Afactó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA

Handwritten signature in blue ink, possibly reading 'RUIZ ESCOTO'.

Handwritten mark or signature.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink, possibly reading 'RUIZ ESCOTO'.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten mark or signature at the bottom right.



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

No. Póliza : 002376 AFECTADA Fecha : 31/01/2019 Tipo: DIARIO - 49 CANCELACION GASTO/PASIVO DE EJERCICIOS  
Concepto : RECLASIFICACION DE LOS ANTICIPOS DE AGUINALDO ABONADOS EN LA CUENTA DE PENSIONES BUROCRACIA, EN LA 2A. QNA. DE DICIEMBRE DE 2018

UP	UR	UE	FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono
				3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	43,500.00	
				1-1-02-03-008-0001-0055	SOTO REYES JUAN JAVIER		8,000.00
				1-1-02-03-008-0001-0108	CEDEÑO TERRONES SERGIO DAVID		12,500.00
				1-1-02-03-008-0001-0115	FLORES GONZALEZ HUGO		15,000.00
				1-1-02-03-008-0001-0121	MEZA MIGUEL ANGEL		8,000.00
<b>TOTALES</b>						<b>\$43,500.00</b>	<b>\$43,500.00</b>

Capturó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA Afectó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.]*

*[Handwritten mark or signature]*

COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

Detallado (Total)

No. Póliza : 003081 AFECTADA Fecha : 26/02/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE  
Concepto : RECLASIFICACION DE LA PROVISION DEL PAGO AL GOBIERNO DEL ESTADO POR EL 2% SOBRE NOMINA DEL MES DE DICIEMBRE

UP	UR	UE	FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono
				3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	360,579.00	
				2-1-01-07-003-0001	2% SOBRE NOMINA		360,579.00
<b>TOTALES</b>						<b>\$360,579.00</b>	<b>\$360,579.00</b>

Capturó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA Afectó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.]*

*[Handwritten mark or signature at the bottom of the page.]*



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

					Detallado (Total)	
No. Póliza : 003228 AFECTADA Fecha : 28/02/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE						
Concepto : GASTOS GENERADOS NO APLICADOS POR EL BANCO DEL MES DE NOVIEMBRE/2018						
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable		Cargo	Abono	
	1-1-01-02-002-0001	BANORTE CTA. 0112491831 DEPOSITOS INGRESOS EFECTIVO (4		509.84		
	1-1-01-02-002-0001	BANORTE CTA. 0112491831 DEPOSITOS INGRESOS EFECTIVO (4		296.82		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018			509.84	
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018			296.82	
<b>TOTALES</b>				<b>\$806.66</b>	<b>\$806.66</b>	

Capturó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA Afectó: MA ANTONIETA RODRIGUEZ CHECA

*[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature and a cross-like mark.]*

COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

					Detallado (Total)	
No. Póliza : 006752 AFECTADA Fecha : 30/04/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE						
Concepto : RECLASIFICACION DE RESULTADOS DE EJERICICIOS ANTERIORES						
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	6,354.04			
	2-1-01-08-001-0018	MEILLON LOMELI JOSE RAUL ANTONIO		5,354.04		
<b>TOTALES</b>			<b>\$6,354.04</b>	<b>\$5,354.04</b>		

Capturó: ADAN BARBOSA CONTRERAS      Afectó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*

*(Handwritten mark at the bottom right)*



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

					Detallado (Total)	
No. Póliza : 011770 AFECTADA Fecha : 24/07/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE						
Concepto : DEVOLUCION POR JUICIO DE AMPARO 26/2019						
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono		
	3-2-02-02-006	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	748.14			
	2-1-01-08-001-0023	VILLEGAS LEYVA MARTIN				748.14
<b>TOTALES</b>			<b>\$748.14</b>			<b>\$748.14</b>

Capturó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

Afectó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

				Detallado (Total)	
No. Póliza : 015258 AFECTADA Fecha : 23/09/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE					
Concepto : RECLASIFICACION DE CUENTA POR DEVOLUCION DE JUICIO DE AMPARO A MARAVELES OREGEL JOSE ANTONIO					
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono	
	3-2-02-02-006	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	644.86		
	2-1-01-08-001-0025	MARAVELES OREGEL JOSE ANTONIO		644.86	
<b>TOTALES</b>			<b>644.86</b>	<b>644.86</b>	

Capturó: ADAN BARBOSA CONTRERAS      Afectó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

*[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.]*

*[Handwritten mark at the bottom right corner.]*



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y  
VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

					Detallado (Total)		
No. Póliza : 015481 AFECTADA Fecha : 26/09/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE							
Concepto : RECLASIFICACION DE CUENTAS POR CONCILIACION BANCARIA							
UP	UR	UE	FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono
				1-1-02-09-001-0001-0001	I.V.A. ACREDITABLE PAGADO	68.48	
				3-2-02-02-006	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	428.00	
				1-1-01-02-001-0001	BANCOMER CTA. 480224804 RECAUDACION (1)		428.00
				1-1-01-02-001-0001	BANCOMER CTA. 480224804 RECAUDACION (1)		68.48
<b>TOTALES</b>						<b>\$496.48</b>	<b>\$496.48</b>

Capturó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

Afectó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

*[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature and several smaller ones, some with numbers 1, 2, 3, 4, 5.]*

*[Handwritten signature in blue ink.]*



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y  
VILLA DE ALVAREZ

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

				Detallado (Total)	
No. Póliza : 016201 AFECTADA Fecha : 08/10/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE					
Concepto : RECLASIFICACION DE CUENTAS POR DEVOLUCION DE CASA LEY					
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono	
	3-2-02-02-009	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	408.83		
	1-1-01-02-001-0001	BANCOMER CTA. 480224804 RECAUDACION (1)		408.83	
<b>TOTALES</b>			<b>\$408.83</b>	<b>\$408.83</b>	

Capturó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

Afectó: ADAN BARBOSA CONTRERAS



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y  
VILLA DE ALVAREZ



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

					Detallado (Total)	
No. Póliza : 020404 AFECTADA Fecha : 31/12/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE						
Concepto : CORRECCION DE MOVIMIENTO POR APLICACION DE INGRESO EN 2019						
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable		Cargo	Abono	
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		200.00		
	1-1-01-02-001-0001	BANCOMER CTA. 490224804 RECAUDACION (1)			200.00	
<b>TOTALES</b>				<b>\$200.00</b>	<b>\$200.00</b>	

Capturó: YANET LOPEZ

Afectó: YANET LOPEZ

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom and several smaller ones to the right.]*



COMISION INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COLIMA Y VILLA DE ALVAREZ

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
PÓLIZA CONTABLE

					Detallado (Total)	
No. Póliza : 020484 AFECTADA Fecha : 31/12/2019 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE						
Concepto : AJUSTE CONTABLE DEL RUBRO DE ALMACEN CONTRA RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018, POR LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO FISICO EFECTUADO LOS DIAS 18 Y 19 DE DICIEMBRE DE 2019						
UP UR UE FF	Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono		
	1-1-05-01-001-0006-0001	MATERIALES SANITARIO Y DE LIMPIEZA	8,046.05			
	1-1-05-01-003-0002-0001	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	1,997.99			
	1-1-05-01-003-0006-0001	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	6,566.10			
	1-1-05-01-003-0007-0001	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	58,255.02			
	1-1-05-01-003-0009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	197.80			
	1-1-05-01-004-0006-0001	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	138,454.56			
	1-1-05-01-006-0001-0002	VESTUARIO Y UNIFORMES OFICIALES	1,387.00			
	1-1-05-01-006-0002-0001	PRENDAS Y EQUIPO DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	20,380.57			
	1-1-05-01-008	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	26,583.40			
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	1,373.35			
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018	11,972.10			
	1-1-05-01-001-0001-0001	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA		11,972.10		
	1-1-05-01-005-0001-0001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS.		1,373.35		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		138,454.56		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		197.80		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		58,255.02		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		8,046.05		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		6,566.10		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		1,997.99		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		26,583.40		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		20,380.57		
	3-2-02-02-008	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		1,387.00		
<b>TOTALES</b>			<b>\$273,213.94</b>	<b>\$273,213.94</b>		

Capturó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

Afectó: ADAN BARBOSA CONTRERAS

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom center and several smaller ones to the right and above.]*