

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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Abril 2025**



# 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
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Cuenta Económica

### **Información Presupuestaria •**

- Estado Analítico de Ingresos**
  - Rubro de Ingreso
  - Fuente de Financiamiento

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

### **Información de Deuda •**

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

### **Información Programática •**

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

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

### **Anexos •**

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                                                                                                                                                                        | 2025                            | 2024                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <strong>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</strong>                                                                                                                                                                                    |                                 |                                 |
| <strong>INGRESOS DE GESTIÓN</strong>                                                                                                                                                                                            |                                 |                                 |
| IMPUESTOS                                                                                                                                                                                                                       | 176,962,836.60                  | 184,927,781.98                  |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                                                                                                                                                                                       | 0.00                            | 0.00                            |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS                                                                                                                                                                                                       | 0.00                            | 0.00                            |
| DERECHOS                                                                                                                                                                                                                        | 0.00                            | 0.00                            |
| PRODUCTOS                                                                                                                                                                                                                       | 169,496,416.13                  | 175,598,637.87                  |
| APROVECHAMIENTOS                                                                                                                                                                                                                | 5,255,839.77                    | 6,286,093.16                    |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                                                                                                                                                          | 2,210,580.70                    | 3,043,050.95                    |
|                                                                                                                                                                                                                                 | 0.00                            | 0.00                            |
| <strong>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</strong> |                                 |                                 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES                                                                                                     | 0.00                            | 25,495,472.91                   |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                                                                                                                              | 0.00                            | 0.00                            |
| <strong>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</strong>                                                                                                                                                                                    |                                 |                                 |
| 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                            |
| <strong>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</strong>                                                                                                                                                                           | <strong>176,962,836.60</strong> | <strong>210,423,254.89</strong> |
| <strong>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</strong>                                                                                                                                                                                        |                                 |                                 |
| <strong>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</strong>                                                                                                                                                                                       |                                 |                                 |
| SERVICIOS PERSONALES                                                                                                                                                                                                            | 73,793,474.55                   | 74,360,959.40                   |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                                                                                                                                                                                        | 35,595,133.49                   | 38,534,871.59                   |
| SERVICIOS GENERALES                                                                                                                                                                                                             | 4,810,797.13                    | 5,123,203.41                    |
|                                                                                                                                                                                                                                 | 33,387,543.93                   | 30,702,884.40                   |
| <strong>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</strong>                                                                                                                                                         |                                 |                                 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                                                                                                                                                                        | 8,978,253.18                    | 7,803,717.23                    |
| 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                                                                                                                                                                                                        | 0.00                            | 0.00                            |
|                                                                                                                                                                                                                                 | 8,978,253.18                    | 7,803,717.23                    |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                          | 2025                 | 2024                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 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                  |
| <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>                                             | 0.00                 | 0.00                  |
| PARTICIPACIONES                                                                   | 0.00                 | 0.00                  |
| APORTACIONES                                                                      | 0.00                 | 0.00                  |
| CONVENIOS                                                                         | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>                   | 0.00                 | 0.00                  |
| 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                  |
| <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>                                    | 0.00                 | 0.00                  |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES          | 0.00                 | 0.00                  |
| PROVISIONES                                                                       | 0.00                 | 0.00                  |
| DISMINUCION DE INVENTARIOS                                                        | 0.00                 | 0.00                  |
| AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | 0.00                 | 0.00                  |
| AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES                                          | 0.00                 | 0.00                  |
| OTROS GASTOS                                                                      | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>INVERSION PUBLICA</b>                                                          | 0.00                 | 0.00                  |
| INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE                                                | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES</b>                                      | 0.00                 | 0.00                  |
| CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES                                             | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                                           | <b>82,771,727.73</b> | <b>82,164,676.63</b>  |
| <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>                                | <b>94,191,108.87</b> | <b>128,258,578.26</b> |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

Concepto

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



2025

2024



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                      | 2025                  | 2024                  | Concepto                                                                 | 2025                 | 2024                 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                 |                       |                       | <b>PASIVO</b>                                                            |                      |                      |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                       |                       | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                                 |                      |                      |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                      | 204,752,516.96        | 283,890,507.28        | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                          | 17,098,475.08        | 26,214,982.11        |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                   | 18,769,283.41         | 19,456,445.95         | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                       | 0.00                 | 0.00                 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                         | 0.00                  | 0.00                  | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                  | 0.00                 | 0.00                 |
| INVENTARIOS                                                   | 0.00                  | 0.00                  | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO                                          | 0.00                 | 0.00                 |
| ALMACÉN                                                       | 1,245,462.51          | 1,245,462.51          | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                                          | 0.00                 | 0.00                 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES    | 0.00                  | 0.00                  | 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                 |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                           | <b>224,767,262.88</b> | <b>304,592,415.74</b> | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>                                      | <b>17,098,475.08</b> | <b>26,214,982.11</b> |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |                       |                       | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>                                              |                      |                      |
| 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 | 574,244,118.84        | 490,103,917.52        | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                              | 0.00                 | 0.00                 |
| BIENES MUEBLES                                                | 252,213,119.49        | 209,734,236.42        |                                                                          |                      |                      |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2025 (Cifras en Pesos)

| Concepto                                                        | 2025                    | 2024                  | Concepto                                                                 | 2025                  | 2024                  |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVOS INTANGIBLES                                             |                         |                       | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                                          | 0.00                  | 0.00                  |
| DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES | -7,385,428.67           | -7,385,428.67         | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00                  | 0.00                  |
| ACTIVOS DIFERIDOS                                               | 478,270.98              | 478,270.98            | PROVISIONES A LARGO PLAZO                                                | 0.00                  | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES   | 0.00                    | 0.00                  | <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES                                    | 0.00                    | 0.00                  |                                                                          |                       |                       |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                          | <b>819,550,080.64</b>   | <b>692,930,996.25</b> | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                                                  | <b>17,098,475.08</b>  | <b>26,214,982.11</b>  |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                         | <b>1,044,317,343.52</b> | <b>997,523,411.99</b> | <b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>                                      |                       |                       |
|                                                                 |                         |                       | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO                                             | 266,675,630.77        | 266,675,630.77        |
|                                                                 |                         |                       | CONTRIBUIDO                                                              |                       |                       |
|                                                                 |                         |                       | 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                  |
|                                                                 |                         |                       | <b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>                             | <b>760,543,237.67</b> | <b>704,632,799.11</b> |
|                                                                 |                         |                       | RESULTADOS DEL EJERCICIO                                                 | 94,191,108.87         | 128,258,578.26        |
|                                                                 |                         |                       | (AHORRO/DESAHORRO)                                                       |                       |                       |
|                                                                 |                         |                       | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                      | 666,737,517.06        | 576,759,609.11        |
|                                                                 |                         |                       | REVALÚOS                                                                 | 0.00                  | 0.00                  |



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto            | 2025             | 2024 | Concepto              | 2025        | 2024        |
|---------------------|------------------|------|-----------------------|-------------|-------------|
|                     |                  |      | RESERVAS              | 0.00        | 0.00        |
|                     |                  |      | RECTIFICACIONES DE    | -385,388.26 | -385,388.26 |
|                     |                  |      | RESULTADOS DE         |             |             |
|                     |                  |      | EJERCICIOS ANTERIORES |             |             |
| EXCESO O            |                  |      |                       |             |             |
| INSUFICIENCIA EN LA |                  |      |                       | 0.00        | 0.00        |
| ACTUALIZACION DE    |                  |      |                       |             |             |
| LA HACIENDA         |                  |      |                       |             |             |
| PUBLICA/            |                  |      |                       |             |             |
| PATRIMONIO          |                  |      |                       |             |             |
| RESULTADO POR       |                  |      |                       | 0.00        | 0.00        |
| POSICIÓN MONETARIA  |                  |      |                       |             |             |
| RESULTADO POR       |                  |      |                       | 0.00        | 0.00        |
| TENENCIA DE ACTIVOS |                  |      |                       |             |             |
| NO MONETARIOS       |                  |      |                       |             |             |
| TOTAL HACIENDA      | 1,027,218,868.44 |      |                       |             |             |
| PUBLICA/            |                  |      |                       |             |             |
| PATRIMONIO          |                  |      |                       |             |             |
| TOTAL DEL PASIVO Y  | 1,044,317,343.52 |      |                       |             |             |
| HACIENDA PUBLICA/   |                  |      |                       |             |             |
| PATRIMONIO          |                  |      |                       |             |             |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2025 | 2024 | Concepto | 2025 | 2024 |
|----------|------|------|----------|------|------|
|----------|------|------|----------|------|------|

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

DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO  
DIRECCIÓN DE FINANZAS

DIRECTOR GENERAL  
LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE  
DIRECCIÓN GENERAL

CONTRALORIA  
M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ  
DIRECCIÓN DE CONTRALORIA



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                                         | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Contribuido | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Gen. Ejerc. Ant. | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Gen. Ejerc. | Exceso o<br>Insuficiencia en la<br>Actualización de la<br>Hac. Pública /<br>Patrimonio | Total                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024</b>                                    | <b>266,675,630.77</b>                         |                                                    |                                               |                                                                                        | <b>266,675,630.77</b> |
| 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                  |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024</b>                                       | <b>458,728,079.27</b>                         | <b>208,087,940.18</b>                              |                                               |                                                                                        | <b>666,816,019.45</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)                                                      |                                               | 208,087,940.18                                     |                                               |                                                                                        | 208,087,940.18        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                              | 459,113,467.53                                |                                                    |                                               |                                                                                        | 459,113,467.53        |
| Revalúos                                                                                         | 0.00                                          |                                                    |                                               |                                                                                        | 0.00                  |
| Reservas                                                                                         | 0.00                                          |                                                    |                                               |                                                                                        | 0.00                  |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                           | -385,388.26                                   |                                                    |                                               |                                                                                        | -385,388.26           |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024</b> |                                               |                                                    |                                               | <b>0.00</b>                                                                            | <b>0.00</b>           |
| Resultados por Posición Monetaria                                                                |                                               |                                                    |                                               | 0.00                                                                                   | 0.00                  |
| Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios                                                 |                                               |                                                    |                                               | 0.00                                                                                   | 0.00                  |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024</b>                                            | <b>266,675,630.77</b>                         | <b>458,728,079.27</b>                              | <b>208,087,940.18</b>                         | <b>0.00</b>                                                                            | <b>933,491,650.22</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025</b>                        | <b>0.00</b>                                   |                                                    |                                               |                                                                                        | <b>0.00</b>           |
| Aportaciones                                                                                     | 0.00                                          |                                                    |                                               |                                                                                        | 0.00                  |
| Donaciones de Capital                                                                            | 0.00                                          |                                                    |                                               |                                                                                        | 0.00                  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                  | 0.00                                          |                                                    |                                               |                                                                                        | 0.00                  |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025</b>                       | <b>207,624,049.53</b>                         | <b>-113,896,831.31</b>                             |                                               |                                                                                        | <b>93,727,218.22</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                      |                                               | 94,191,108.87                                      |                                               |                                                                                        | 94,191,108.87         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                              | 207,624,049.53                                | -208,087,940.18                                    |                                               |                                                                                        | -463,890.65           |
| 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 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Contribuido | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Gen. Ejec. Ant. | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Gen. Ejec. Actual. | Exceso o<br>Insuficiencia en la<br>Actualización de la<br>Hac. Pública /<br>Patrimonio | Total |
|----------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|----------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización  
de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025  
Resultado por Posición Monetaria  
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025

266,675,630.77      666,352,128.80      94,191,108.87      0.00      1,027,218,868.44

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



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ





# 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 30 DE ABRIL DE 2025

(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                 | Origen              | Aplicación            |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                            | <b>6,023,826.80</b> | <b>103,797,128.29</b> |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                                 |                     |                       |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                 | 6,023,826.80        | 92,211,406.88         |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                              | 0.00                | 92,211,406.88         |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                    | 6,023,826.80        | 0.00                  |
| INVENTARIOS                                                              | 0.00                | 0.00                  |
| ALMACÉN                                                                  | 0.00                | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES               | 0.00                | 0.00                  |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                                | 0.00                | 0.00                  |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                              | <b>0.00</b>         | <b>11,585,721.41</b>  |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                                    | 0.00                | 0.00                  |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                | 0.00                | 0.00                  |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO            | 0.00                | 11,483,064.50         |
| BIENES MUEBLES                                                           | 0.00                | 102,656.91            |
| ACTIVOS INTANGIBLES                                                      | 0.00                | 0.00                  |
| DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES          | 0.00                | 0.00                  |
| ACTIVOS DIFERIDOS                                                        | 0.00                | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES            | 0.00                | 0.00                  |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES                                             | 0.00                | 0.00                  |
| <b>PASIVO</b>                                                            | <b>4,046,083.27</b> | <b>0.00</b>           |
| <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                                 | <b>4,046,083.27</b> | <b>0.00</b>           |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                          | 4,046,083.27        | 0.00                  |
| 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                  |
| <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>                                              | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>           |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                          | 0.00                | 0.00                  |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                       | 0.00                | 0.00                  |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                              | 0.00                | 0.00                  |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                                          | 0.00                | 0.00                  |



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 30 DE ABRIL DE 2025  
(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                  |
| <b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>                                                  | <b>207,624,049.53</b> | <b>113,896,831.31</b> |
| <b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                                      |                       |                       |
| APORTACIONES                                                                         | 0.00                  | 0.00                  |
| DONACIONES DE CAPITAL                                                                | 0.00                  | 0.00                  |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                     | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>                                         |                       |                       |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                                          | 207,624,049.53        | 113,896,831.31        |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| REVALÚOS                                                                             | 0.00                  | 0.00                  |
| RESERVAS                                                                             | 0.00                  | 0.00                  |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                               | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b> |                       |                       |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA                                                     | 0.00                  | 0.00                  |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS                                      | 0.00                  | 0.00                  |

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



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                                                                    | 2025           | 2024           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION                                                                          |                |                |
| ORIGEN                                                                                                                      | 176,962,836.60 | 210,423,254.89 |
| IMPUESTOS                                                                                                                   | 0.00           | 0.00           |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                                                                                   | 0.00           | 0.00           |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS                                                                                                   | 0.00           | 0.00           |
| DERECHOS                                                                                                                    | 169,496,416.13 | 175,598,637.87 |
| PRODUCTOS                                                                                                                   | 5,255,839.77   | 6,286,093.16   |
| APROVECHAMIENTOS                                                                                                            | 2,210,580.70   | 3,043,050.95   |
| 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 | 0.00           | 25,495,472.91  |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                          | 0.00           | 0.00           |
| OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN                                                                                                 | 0.00           | 0.00           |
| APLICACION                                                                                                                  | 82,771,727.73  | 82,164,676.63  |
| SERVICIOS PERSONALES                                                                                                        | 35,595,133.49  | 38,534,871.59  |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                                                                                    | 4,810,797.13   | 5,123,203.41   |
| SERVICIOS GENERALES                                                                                                         | 33,387,543.93  | 30,702,884.40  |
| 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                                                                                                    | 8,978,253.18   | 7,803,717.23   |
| 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                                                                       | 94,191,108.87  | 128,258,578.26 |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                      | 2025           | 2024           |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION            |                |                |
| ORIGEN                                                        | 209,838,905.04 | 183,727,440.76 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 0.00           | 0.00           |
| BIENES MUEBLES                                                | 0.00           | 0.00           |
| OTROS ORIGENES DE INVERSION                                   | 209,838,905.04 | 183,727,440.76 |
| APLICACION                                                    | 221,888,517.10 | 189,948,147.02 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 11,483,064.50  | 132,655.74     |
| BIENES MUEBLES                                                | 102,656.91     | 5,385,545.40   |
| OTRAS APLICACIONES DE INVERSION                               | 210,302,795.69 | 184,429,945.88 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION         | -12,049,612.06 | -6,220,706.26  |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO       |                |                |
| ORIGEN                                                        | 179,506,795.22 | 168,719,644.15 |
| ENDEUDAMIENTO NETO                                            | 0.00           | 0.00           |
| - INTERNO                                                     | 0.00           | 0.00           |
| - EXTERNO                                                     | 0.00           | 0.00           |
| OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO                              | 179,506,795.22 | 168,719,644.15 |
| APLICACION                                                    | 169,436,885.15 | 186,649,534.21 |
| SERVICIOS DE LA DEUDA                                         | 0.00           | 0.00           |
| - INTERNO                                                     | 0.00           | 0.00           |
| - EXTERNO                                                     | 0.00           | 0.00           |
| OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO                          | 169,436,885.15 | 186,649,534.21 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO    | 10,069,910.07  | -17,929,890.06 |



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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2025 | 2024 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

|                                                                       |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 92,211,406.88  | 104,107,981.94 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO          | 112,541,110.08 | 179,782,525.34 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO           | 204,752,516.96 | 283,890,507.28 |

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



Se reportan pasivos contingentes por la cantidad de \$86,431,631.00 (ochenta y seis millones cuatrocientos treinta y un mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 m.n.) de acuerdo con oficios JUR 73/2024 y JUR 75/2025, firmados por el Jefe del Departamento Jurídico de la CAPDAM, correspondiente a obligaciones e indemnizaciones derivadas de resoluciones y subsistencias de autoridades competentes; así como a los créditos fiscales consistente en impuesto sobre la renta, pagos provisionales, retenedores, personas morales por salarios correspondientes a los meses de febrero, abril a diciembre del año 2017 y enero a diciembre de 2019:

|                                            |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|
| 30 Juicios laborales por la cantidad de    | \$15,000,000.00 |
| 3 Juicios mercantiles por la cantidad de   | \$ 1,500,000.00 |
| 1 Crédito fiscal 500-18-00-05-02-2023-2278 | \$47,118,213.00 |
| 1 Crédito fiscal 500-18-00-06-2025-007     | \$22,813,418.00 |

La cifra que se informa corresponde a 35 asuntos que se prevé puedan resolverse en el año 2025

## FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS

  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

  
M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

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

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 de enero al 30 de abril del 2025** (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 con el 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 Coquimatlán y Armeria, 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 km<sup>2</sup> 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.
  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 con 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.

#### **5. Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informará sobre:

- a) 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.
- b) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no realiza operaciones en el extranjero.
- c) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no maneja la cuenta de inventarios.
- e) 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.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Se ha venido corrigiendo la forma de registrar movimientos en contabilidad para ir disminuyendo errores.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, al mes de cierre 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 cerrado 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               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1-2-06</b>    | <b>DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES</b> | <b>7,385,428.67</b> |
| <b>1-2-06-01</b> | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES</b>                      | <b>7,311,778.07</b> |
| 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           |
| <b>1-2-06-03</b> | <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>                        | <b>73,650.60</b>    |
| 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.
- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- 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.
- Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- 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:

- Inversiones en valores.
- Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- 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 30 de abril de 2025.

| Descripción                                                                                                                 | Rec-Ene       | Rec-Feb       | Rec-Mar       | Rec-Abr       | Rec-May | Rec-Jun |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------|
| NO ETIQUETADO                                                                                                               | 66,966,816.18 | 55,457,662.87 | 28,019,472.96 | 26,518,884.59 |         |         |
| RECURSOS FISCALES                                                                                                           | 66,966,816.18 | 55,457,662.87 | 28,019,472.96 | 26,518,884.59 |         |         |
| DERECHOS                                                                                                                    | 66,966,816.18 | 55,457,662.87 | 28,019,472.96 | 26,518,884.59 |         |         |
| DERECHOS                                                                                                                    | 65,645,376.73 | 53,745,989.23 | 25,895,364.44 | 24,209,685.73 |         |         |
| PRODUCTOS                                                                                                                   | 885,503.33    | 1,365,301.89  | 1,632,442.95  | 1,372,591.60  |         |         |
| APROVECHAMIENTOS                                                                                                            | 435,936.12    | 346,371.75    | 491,665.57    | 936,607.26    |         |         |
| OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN                                                                                         | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| CONVENIOS MUNICIPALES                                                                                                       | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| ETIQUETADO                                                                                                                  | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| RECURSOS FEDERALES                                                                                                          | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO                                                                     | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)                                                                                | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | 0             | 0             | 0             | 0             |         |         |
| TOTAL                                                                                                                       | 66,966,816.18 | 55,457,662.87 | 28,019,472.96 | 26,518,884.59 |         |         |

| Descripción                                                                                                                 | Rec-Jul | Rec-Ago | Rec-Sep | Rec-Oct | Rec-Nov | Rec-Dic |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| NO ETIQUETADO                                                                                                               |         |         |         |         |         |         |
| RECURSOS FISCALES                                                                                                           |         |         |         |         |         |         |
| DERECHOS                                                                                                                    |         |         |         |         |         |         |
| DERECHOS                                                                                                                    |         |         |         |         |         |         |
| PRODUCTOS                                                                                                                   |         |         |         |         |         |         |
| APROVECHAMIENTOS                                                                                                            |         |         |         |         |         |         |
| OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN                                                                                         |         |         |         |         |         |         |
| REFERENDO INGRESOS EXCEDENTES EJERCICIO 2022 Y 2023                                                                         |         |         |         |         |         |         |
| ETIQUETADO                                                                                                                  |         |         |         |         |         |         |
| RECURSOS FEDERALES                                                                                                          |         |         |         |         |         |         |
| FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO                                                                     |         |         |         |         |         |         |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES |         |         |         |         |         |         |
| PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)                                                                                |         |         |         |         |         |         |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES |         |         |         |         |         |         |
| TOTAL                                                                                                                       |         |         |         |         |         |         |

- b) Se Aprobó en Presupuesto de Ingresos por la cantidad de \$ 410,131,906.14 pesos, y se estima recaudar mensualmente durante los meses de enero a diciembre del 2025, lo señalado en la siguiente tabla.

| N | FF | OR | RF | Rubro | Descripción       | Est-Ene              | Est-Feb              | Est-Mar              | Est-Abr              | Est-May              | Est-Jun              |
|---|----|----|----|-------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 0 | 01 | 00 | 00 | 00    | NO ETIQUETADO     | 89,604,646.62        | 58,601,601.82        | 27,121,970.50        | 32,652,091.67        | 23,117,967.62        | 29,187,633.38        |
| 0 | 01 | 01 | 00 | 00    | RECURSOS FISCALES | 89,604,646.62        | 58,601,601.82        | 27,121,970.50        | 32,652,091.67        | 23,117,967.62        | 29,187,633.38        |
| 0 | 01 | 01 | 01 | 00    | DERECHOS          | 89,604,646.62        | 58,601,601.82        | 27,121,970.50        | 32,652,091.67        | 23,117,967.62        | 29,187,633.38        |
| 1 | 01 | 01 | 01 | 4     | DERECHOS          | 87,411,552.06        | 56,286,090.64        | 24,681,126.54        | 29,925,005.26        | 22,700,719.92        | 26,876,887.95        |
| 1 | 01 | 01 | 01 | 5     | PRODUCTOS         | 1,323,435.73         | 1,118,813.16         | 1,693,768.00         | 1,741,328.58         | 1,416,578.30         | 1,626,882.88         |
| 1 | 01 | 01 | 01 | 6     | APROVECHAMIENTOS  | 869,658.83           | 626,300.41           | 741,075.96           | 985,757.83           | 644,785.85           | 683,862.55           |
|   |    |    |    |       | <b>TOTAL</b>      | <b>89,604,646.62</b> | <b>58,601,601.82</b> | <b>27,121,970.50</b> | <b>32,652,091.67</b> | <b>23,117,967.62</b> | <b>29,187,633.38</b> |

| N | FF | OR | RF | Rubro | Descripción       | Est-Jul              | Est-Ago              | Est-Sep              | Est-Oct              | Est-Nov              | Est-Dic              |
|---|----|----|----|-------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 0 | 01 | 00 | 00 | 00    | NO ETIQUETADO     | 30,136,269.25        | 27,848,392.70        | 18,019,316.36        | 24,439,212.44        | 17,616,566.63        | 31,786,237.15        |
| 0 | 01 | 01 | 00 | 00    | RECURSOS FISCALES | 30,136,269.25        | 27,848,392.70        | 18,019,316.36        | 24,439,212.44        | 17,616,566.63        | 31,786,237.15        |
| 0 | 01 | 01 | 01 | 00    | DERECHOS          | 30,136,269.25        | 27,848,392.70        | 18,019,316.36        | 24,439,212.44        | 17,616,566.63        | 31,786,237.15        |
| 1 | 01 | 01 | 01 | 4     | DERECHOS          | 26,855,961.84        | 25,703,667.05        | 16,188,370.78        | 23,322,819.70        | 16,583,880.81        | 30,177,919.44        |
| 1 | 01 | 01 | 01 | 5     | PRODUCTOS         | 1,715,858.21         | 1,640,803.75         | 1,379,025.02         | 685,752.60           | 666,529.80           | 676,141.33           |
| 1 | 01 | 01 | 01 | 6     | APROVECHAMIENTOS  | 1,564,449.20         | 503,921.90           | 451,920.56           | 430,640.14           | 366,156.02           | 932,176.38           |
|   |    |    |    |       | <b>TOTAL</b>      | <b>30,136,269.25</b> | <b>27,848,392.70</b> | <b>18,019,316.36</b> | <b>24,439,212.44</b> | <b>17,616,566.63</b> | <b>31,786,237.15</b> |

### 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 periodo 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

**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 DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTORA GENERAL



LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



CONTRALORÍA



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



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

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 del **01 de enero al 30 de abril del 2025** (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 30 de abril del 2025 por la cantidad de \$176,962,836.60 (ciento setenta y seis millones novecientos sesenta y dos mil ochocientos treinta y seis pesos 60/100 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 30 de abril del 2025:

| Cuenta                  | Descripción                                                     | Abril                | Enero - Abril         |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>4-1</b>              | <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>                                      | <b>26,518,884.59</b> | <b>176,962,836.60</b> |
| <b>4-1-04</b>           | <b>DERECHOS</b>                                                 | <b>24,209,685.73</b> | <b>169,496,416.13</b> |
| 4-1-04-03               | DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS                            | 21,986,232.74        | 160,146,532.31        |
| 4-1-04-03-001           | INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO | 21,986,232.74        | 160,146,532.31        |
| 4-1-04-03-001-0001      | INGRESOS AGUA 16%                                               | 9,035,382.72         | 36,403,796.62         |
| 4-1-04-03-001-0001-0001 | SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%                          | 6,929,990.41         | 21,799,204.03         |
| 4-1-04-03-001-0001-0002 | SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%                           | 1,976,877.37         | 15,143,484.93         |
| 4-1-04-03-001-0001-0005 | INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%                               | 125,647.12           | 325,321.77            |
| 4-1-04-03-001-0001-0006 | INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%                              | 4,628.40             | 100,961.91            |
| 4-1-04-03-001-0001-0013 | BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%                                | -1,760.58            | -965,176.02           |
| 4-1-04-03-001-0002      | INGRESOS AGUA 0%                                                | 7,154,046.19         | 86,309,869.94         |
| 4-1-04-03-001-0002-0001 | SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%                             | 2,799,787.19         | 76,761,264.74         |
| 4-1-04-03-001-0002-0002 | SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%                            | 4,446,029.32         | 23,904,787.56         |
| 4-1-04-03-001-0002-0007 | CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%                                | 65,778.46            | 366,225.97            |
| 4-1-04-03-001-0002-0008 | CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%                                | 80,784.86            | 405,804.69            |
| 4-1-04-03-001-0002-0011 | BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM                         | -440.05              | -2,682.61             |
| 4-1-04-03-001-0002-0012 | BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%                                 | -15,715.30           | -5,732,614.89         |
| 4-1-04-03-001-0002-0013 | BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%                    | -28,925.49           | -1,723,416.48         |
| 4-1-04-03-001-0002-0014 | BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%                               | -184,598.45          | -7,569,039.03         |
| 4-1-04-03-001-0002-0015 | BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%                             | -8,654.35            | -101,502.52           |
| 4-1-04-03-001-0002-0016 | ENTRONQUE RED DE ALCANTARILLADO                                 | 0.00                 | 9,622.00              |

|                         |                                                      |              |               |
|-------------------------|------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 4-1-04-03-001-0002-0022 | BONIFICACION AGUA DECRETO 0%                         | 0.00         | -8,579.49     |
| 4-1-04-03-001-0003      | INGRESOS ALCANTARILLADO                              | 3,636,003.52 | 23,590,002.51 |
| 4-1-04-03-001-0003-0001 | INGRESOS ALCANTARILLADO                              | 55,580.35    | 458,982.76    |
| 4-1-04-03-001-0003-0002 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO                   | 0.07         | 2,236.43      |
| 4-1-04-03-001-0003-0004 | CONTRATACION ALCANTARILLADO                          | 52,246.99    | 292,587.04    |
| 4-1-04-03-001-0003-0006 | DESAZOLVE FOSA SEPTICA                               | 5,849.67     | 43,554.32     |
| 4-1-04-03-001-0003-0007 | BONIFICACION ALCANTARILLADO                          | -110.80      | -544.41       |
| 4-1-04-03-001-0003-0009 | BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL                      | -3,620.20    | -891,636.79   |
| 4-1-04-03-001-0003-0010 | BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS         | -7,220.85    | -403,069.81   |
| 4-1-04-03-001-0003-0011 | BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD                    | -42,565.99   | -1,642,219.10 |
| 4-1-04-03-001-0003-0012 | BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS                  | -1,937.08    | -23,528.41    |
| 4-1-04-03-001-0003-0013 | BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%           | -440.46      | -187,763.16   |
| 4-1-04-03-001-0003-0019 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%               | 2,143,388.48 | 17,706,918.65 |
| 4-1-04-03-001-0003-0020 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%               | 1,434,833.34 | 8,236,590.05  |
| 4-1-04-03-001-0003-0026 | BONIFICACION ALCANTARILLADO DECRETO 0%               | 0.00         | -2,105.06     |
| 4-1-04-03-001-0004      | INGRESOS SANEAMIENTO                                 | 2,160,800.31 | 13,842,863.24 |
| 4-1-04-03-001-0004-0001 | INGRESOS SANEAMIENTO                                 | 33,361.22    | 275,423.17    |
| 4-1-04-03-001-0004-0002 | SANEAMIENTO REZAGOS                                  | 0.06         | 1,261.83      |
| 4-1-04-03-001-0004-0004 | BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM         | -66.04       | -323.47       |
| 4-1-04-03-001-0004-0005 | BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL                  | -2,208.15    | -532,029.66   |
| 4-1-04-03-001-0004-0006 | BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS     | -4,325.73    | -240,993.16   |
| 4-1-04-03-001-0004-0007 | BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD                | -25,563.79   | -981,697.94   |
| 4-1-04-03-001-0004-0008 | BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS              | -1,160.07    | -14,029.63    |
| 4-1-04-03-001-0004-0010 | SANEAMIENTO VIGENTE 16%                              | 1,301,564.74 | 10,483,004.40 |
| 4-1-04-03-001-0004-0011 | SANEAMIENTO REZAGO 16%                               | 859,423.25   | 4,968,127.22  |
| 4-1-04-03-001-0004-0013 | BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%              | -262.74      | -114,657.00   |
| 4-1-04-03-001-0004-0015 | DESCUENTO 50% SERVICIOS DE SANEAMIENTO 0%            | 37.56        | 37.56         |
| 4-1-04-03-001-0004-0019 | BONIFICACION SANEAMIENTO DECRETO 0%                  | 0.00         | -1,260.08     |
| 4-1-04-04               | ACCESORIOS DE DERECHOS                               | 2,223,452.99 | 9,349,883.82  |
| 4-1-04-04-001           | OTROS DERECHOS                                       | 2,223,452.99 | 9,349,883.82  |
| 4-1-04-04-001-0001      | INGRESOS POR OTROS DERECHOS                          | 729,045.91   | 2,126,800.07  |
| 4-1-04-04-001-0001-0001 | OTROS INGRESOS                                       | 0.00         | 140,685.97    |
| 4-1-04-04-001-0001-0002 | MANTENIMIENTO DE REDES                               | 33,350.15    | 513,547.52    |
| 4-1-04-04-001-0001-0007 | SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO                 | 22,631.75    | 152,468.34    |
| 4-1-04-04-001-0001-0008 | SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS                 | 648,675.90   | 1,259,013.33  |
| 4-1-04-04-001-0001-0009 | CONTRATO DE AGUA EN PIPAS                            | 0.00         | 23,403.02     |
| 4-1-04-04-001-0001-0010 | CONTRATACION DE SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS | 24,388.11    | 73,164.32     |
| 4-1-04-04-001-0001-0012 | BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL                        | 0.00         | -35,482.43    |
| 4-1-04-04-001-0002      | INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS                  | 1,494,407.08 | 7,223,083.75  |
| 4-1-04-04-001-0002-0001 | RECARGOS                                             | 991,517.50   | 4,164,376.57  |
| 4-1-04-04-001-0002-0003 | DESCUENTO DE RECARGOS                                | 0.00         | -16,747.80    |
| 4-1-04-04-001-0002-0004 | GASTOS DE EJECUCION                                  | 65,955.14    | 497,372.78    |
| 4-1-04-04-001-0002-0005 | HONORARIOS POR NOTIFICACION                          | 134,888.22   | 1,053,918.48  |
| 4-1-04-04-001-0002-0006 | MULTAS                                               | 1,185,437.17 | 7,519,446.98  |
| 4-1-04-04-001-0002-0007 | DESCUENTO DE MUTAS                                   | -883,390.95  | -5,995,283.26 |
| 4-1-05                  | PRODUCTOS                                            | 1,372,591.60 | 5,255,839.77  |
| 4-1-05-01               | PRODUCTOS                                            | 1,372,591.60 | 5,255,839.77  |

|                         |                                                    |                   |                     |
|-------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 4-1-05-01-001           | PRODUCTOS                                          | 1,372,591.60      | 5,255,839.77        |
| 4-1-05-01-001-0001      | RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS          | 1,366,619.66      | 4,798,956.47        |
| 4-1-05-01-001-0003      | RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL           | 5,971.94          | 456,883.30          |
| <b>4-1-06</b>           | <b>APROVECHAMIENTOS</b>                            | <b>936,607.26</b> | <b>2,210,580.70</b> |
| 4-1-06-09               | OTROS APROVECHAMIENTOS                             | 936,607.26        | 2,210,580.70        |
| 4-1-06-09-007           | OTROS                                              | 936,607.26        | 2,210,580.70        |
| 4-1-06-09-007-0001      | INGRESOS POR OTROS                                 | 936,607.26        | 2,210,580.70        |
| 4-1-06-09-007-0001-0001 | MANO DE OBRA                                       | 84,027.72         | 295,890.99          |
| 4-1-06-09-007-0001-0002 | COBRO DE INSPECCION                                | 5,080.03          | 24,167.50           |
| 4-1-06-09-007-0001-0003 | MATERIAL                                           | 0.00              | 0.08                |
| 4-1-06-09-007-0001-0004 | MATERIAL 16%                                       | 48,031.59         | 194,382.19          |
| 4-1-06-09-007-0001-0005 | CARTA DE NOADEUDO                                  | 36,077.84         | 117,768.50          |
| 4-1-06-09-007-0001-0006 | INSTALACION DE MEDIDOR                             | 51,059.20         | 283,720.37          |
| 4-1-06-09-007-0001-0009 | INTERESES POR CONVENIO                             | 1,458.59          | 12,937.01           |
| 4-1-06-09-007-0001-0011 | PAGO BASES DE LICITACION                           | 5,616.00          | 12,636.00           |
| 4-1-06-09-007-0001-0012 | CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA          | 48,674.35         | 266,795.02          |
| 4-1-06-09-007-0001-0014 | PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4 | 507,686.71        | 530,081.56          |
| 4-1-06-09-007-0001-0015 | OTROS INGRESOS                                     | 90,270.17         | 339,019.11          |
| 4-1-06-09-007-0001-0016 | 2% DE SUPERVION DE OBRA                            | 58,538.14         | 58,538.14           |
| 4-1-06-09-007-0001-0017 | GARRAFON DE AGUA PURIFICADA                        | 0.00              | 35,870.00           |
| 4-1-06-09-007-0001-0018 | DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA            | 86.92             | 38,774.23           |

## 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, no se realizaron registros.

## 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 30 de abril del 2025, por la cantidad de \$ 82,771,727.73 (ochenta y dos millones setecientos setenta y un mil setecientos veintisiete pesos 73/100 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 30 de abril del 2025:

| Cuenta             | Descripción                                                   | Abril         | Enero - Abril |
|--------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 5-1                | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                               | 23,908,696.07 | 73,793,474.55 |
| 5-1-01             | <b>SERVICIOS PERSONALES</b>                                   | 9,721,854.18  | 35,595,133.49 |
| 5-1-01-01          | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE             | 4,698,090.20  | 18,900,661.35 |
| 5-1-01-01-003      | SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE                           | 4,698,090.20  | 18,900,661.35 |
| 5-1-01-01-003-0001 | SUELDO                                                        | 4,257,899.78  | 17,136,105.92 |
| 5-1-01-01-003-0003 | QUINQUENIOS                                                   | 440,190.42    | 1,764,555.43  |
| 5-1-01-02          | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO            | 38,551.12     | 146,324.18    |
| 5-1-01-02-001      | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS                             | 38,551.12     | 146,324.18    |
| 5-1-01-02-001-0001 | HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS                              | 38,551.12     | 146,324.18    |
| 5-1-01-03          | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES                       | 866,027.81    | 2,591,560.94  |
| 5-1-01-03-002      | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO | 358,475.05    | 939,927.29    |
| 5-1-01-03-002-0001 | PRIMA VACACIONAL                                              | 151,392.96    | 436,924.83    |
| 5-1-01-03-002-0002 | PRIMA DOMINICAL                                               | 10,528.29     | 39,258.74     |
| 5-1-01-03-002-0004 | PRIMA DE ANTIGÜEDAD                                           | 0.00          | 90,054.00     |
| 5-1-01-03-002-0005 | AGUINALDO                                                     | 196,553.80    | 373,689.72    |
| 5-1-01-03-003      | HORAS EXTRAORDINARIAS                                         | 375,290.75    | 1,170,201.61  |
| 5-1-01-03-003-0001 | HORAS EXTRAORDINARIAS                                         | 375,290.75    | 1,170,201.61  |
| 5-1-01-03-004      | COMPENSACIONES                                                | 132,262.01    | 481,432.04    |
| 5-1-01-03-004-0001 | COMPENSACIONES                                                | 117,277.01    | 466,447.04    |
| 5-1-01-03-004-0002 | ESTÍMULOS ESPECIALES                                          | 14,985.00     | 14,985.00     |
| 5-1-01-04          | SEGURIDAD SOCIAL                                              | 407,072.42    | 3,344,493.81  |
| 5-1-01-04-001      | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                              | 407,072.42    | 1,642,143.68  |
| 5-1-01-04-001-0001 | CUOTAS AL IMSS                                                | 407,072.42    | 1,642,143.68  |
| 5-1-01-04-002      | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA                             | 0.00          | 690,513.27    |
| 5-1-01-04-002-0001 | INFONAVIT                                                     | 0.00          | 690,513.27    |
| 5-1-01-04-003      | APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO                        | 0.00          | 1,011,836.86  |
| 5-1-01-04-003-0001 | RCV                                                           | 0.00          | 1,011,836.86  |
| 5-1-01-05          | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS                      | 3,712,112.63  | 10,612,093.21 |
| 5-1-01-05-001      | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO             | 14,760.50     | 20,770.46     |
| 5-1-01-05-001-0001 | FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM                             | 14,760.50     | 20,770.46     |
| 5-1-01-05-003      | PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO                              | 1,832,165.99  | 4,480,439.21  |
| 5-1-01-05-003-0001 | APORTACION A PENSIONES                                        | 1,832,165.99  | 4,480,439.21  |
| 5-1-01-05-004      | PRESTACIONES CONTRACTUALES                                    | 1,705,186.14  | 5,841,883.54  |
| 5-1-01-05-004-0003 | APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENTES                              | 1,110.00      | 1,110.00      |
| 5-1-01-05-004-0005 | APOYO PARA GASTOS FUNERARIO                                   | 29,630.00     | 29,630.00     |
| 5-1-01-05-004-0009 | AYUDA DE TRANSPORTE                                           | 62,657.28     | 251,732.17    |
| 5-1-01-05-004-0010 | AYUDA PARA RENTA                                              | 30,120.96     | 121,032.92    |
| 5-1-01-05-004-0017 | BECAS                                                         | 38,774.20     | 39,719.92     |
| 5-1-01-05-004-0018 | BONO ADICIONAL DE DESPENSA                                    | 297,480.00    | 1,195,840.00  |
| 5-1-01-05-004-0020 | BONO DE ANTIGÜEDAD                                            | 323,070.46    | 377,864.06    |
| 5-1-01-05-004-0025 | BONO DE CUMPLEAÑOS                                            | 19,980.00     | 93,240.00     |
| 5-1-01-05-004-0044 | BONO SINDICAL                                                 | 0.00          | 154,401.00    |
| 5-1-01-05-004-0046 | CANASTA BÁSICA                                                | 902,363.24    | 3,577,313.47  |
| 5-1-01-05-009      | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS                      | 160,000.00    | 269,000.00    |
| 5-1-01-05-009-0001 | OTRAS PRESTACIONES                                            | 135,000.00    | 209,000.00    |
| 5-1-01-05-009-0004 | FESTEJOS SINDICATOS                                           | 25,000.00     | 60,000.00     |

|                    |                                                                                        |                     |                     |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5-1-02             | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                                                        | <b>1,529,370.76</b> | <b>4,810,797.13</b> |
| 5-1-02-01          | MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES              | 186,376.35          | 287,758.19          |
| 5-1-02-01-001      | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                        | 168,376.35          | 204,968.97          |
| 5-1-02-01-001-0001 | MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA                                                           | 168,252.22          | 199,382.68          |
| 5-1-02-01-001-0004 | MATERIAL Y ÚTILES DE IMPRESIÓN                                                         | 124.13              | 5,586.29            |
| 5-1-02-01-004      | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES | 18,000.00           | 20,612.24           |
| 5-1-02-01-004-0001 | INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS                                          | 18,000.00           | 20,612.24           |
| 5-1-02-01-006      | MATERIAL DE LIMPIEZA                                                                   | 0.00                | 62,176.98           |
| 5-1-02-01-006-0001 | MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE                                                  | 0.00                | 62,176.98           |
| 5-1-02-02          | ALIMENTOS Y UTENSILIOS                                                                 | 7,185.23            | 22,704.44           |
| 5-1-02-02-001      | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS                                                   | 7,185.23            | 22,704.44           |
| 5-1-02-02-001-0001 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES                          | 7,185.23            | 22,704.44           |
| 5-1-02-04          | MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION                                 | 341,777.11          | 1,256,293.64        |
| 5-1-02-04-002      | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO                                                        | 81,466.00           | 81,466.00           |
| 5-1-02-04-002-0001 | CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS                                                     | 81,466.00           | 81,466.00           |
| 5-1-02-04-006      | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO                                                       | 26,120.00           | 69,637.31           |
| 5-1-02-04-006-0001 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS                         | 26,120.00           | 69,637.31           |
| 5-1-02-04-009      | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                              | 234,191.11          | 1,105,190.33        |
| 5-1-02-04-009-0001 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                              | 234,191.11          | 1,105,190.33        |
| 5-1-02-05          | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO                                     | 0.00                | 1,524,482.62        |
| 5-1-02-05-001      | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS                                                             | 0.00                | 754,832.62          |
| 5-1-02-05-001-0001 | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS (GAS LICUADO, PETRÓLEO ETC.)                                | 0.00                | 754,832.62          |
| 5-1-02-05-009      | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS                                                               | 0.00                | 769,650.00          |
| 5-1-02-05-009-0001 | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS                                                               | 0.00                | 769,650.00          |
| 5-1-02-06          | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                                   | 610,293.12          | 1,132,393.77        |
| 5-1-02-06-001      | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                                   | 610,293.12          | 1,132,393.77        |
| 5-1-02-06-001-0001 | GASOLINA                                                                               | 446,409.97          | 769,573.93          |
| 5-1-02-06-001-0002 | DIESEL                                                                                 | 163,883.15          | 298,550.88          |
| 5-1-02-06-001-0004 | ACEITES Y GRASAS                                                                       | 0.00                | 64,268.96           |
| 5-1-02-07          | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS                       | 0.00                | 3,872.00            |
| 5-1-02-07-002      | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL                                             | 0.00                | 3,872.00            |
| 5-1-02-07-002-0001 | ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD                                                             | 0.00                | 3,872.00            |
| 5-1-02-09          | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES                                         | 383,738.95          | 583,292.47          |
| 5-1-02-09-001      | HERRAMIENTAS MENORES                                                                   | 18,658.68           | 27,510.07           |
| 5-1-02-09-001-0001 | HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERÍA Y AGRICULTURA       | 18,658.68           | 27,510.07           |
| 5-1-02-09-006      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 111,910.72          | 224,840.05          |
| 5-1-02-09-006-0001 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 111,910.72          | 224,840.05          |
| 5-1-02-09-008      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                         | 76,029.91           | 152,032.89          |

|                    |                                                                                                            |                      |                      |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 5-1-02-09-008-0001 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA                                                      | 76,029.91            | 152,032.89           |
| 5-1-02-09-009      | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES                                                      | 177,139.64           | 178,909.46           |
| 5-1-02-09-009-0001 | OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES                                                                     | 177,139.64           | 178,909.46           |
| <b>5-1-03</b>      | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                                                                                 | <b>12,657,471.13</b> | <b>33,387,543.93</b> |
| 5-1-03-01          | SERVICIOS BÁSICOS                                                                                          | 6,732,612.33         | 24,706,521.36        |
| 5-1-03-01-001      | ENERGÍA ELÉCTRICA                                                                                          | 6,694,127.00         | 24,537,181.48        |
| 5-1-03-01-001-0001 | ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS                                                              | 6,694,127.00         | 24,537,181.48        |
| 5-1-03-01-004      | TELEFONÍA TRADICIONAL                                                                                      | 22,164.25            | 88,725.08            |
| 5-1-03-01-004-0001 | SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL                                                                           | 22,164.25            | 88,725.08            |
| 5-1-03-01-005      | TELEFONÍA CELULAR                                                                                          | 16,321.08            | 80,614.80            |
| 5-1-03-01-005-0001 | SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR                                                                              | 16,321.08            | 80,614.80            |
| 5-1-03-02          | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO                                                                                 | 0.00                 | 63,803.96            |
| 5-1-03-02-003      | ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO                           | 0.00                 | 35,961.46            |
| 5-1-03-02-003-0003 | ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS                                                                            | 0.00                 | 35,961.46            |
| 5-1-03-02-007      | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES                                                                       | 0.00                 | 27,842.50            |
| 5-1-03-02-007-0005 | LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE CÓMPUTO                                                               | 0.00                 | 27,842.50            |
| 5-1-03-03          | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS                                          | 3,203,677.00         | 3,700,354.02         |
| 5-1-03-03-001      | SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS                                               | 3,040,000.00         | 3,040,000.00         |
| 5-1-03-03-001-0001 | SERVICIOS LEGALES, NOTARIALES Y DE APOYO PARA TRÁMITES LEGALES.                                            | 3,040,000.00         | 3,040,000.00         |
| 5-1-03-03-002      | SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS                                   | 111,454.00           | 309,852.00           |
| 5-1-03-03-002-0003 | SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.           | 111,454.00           | 309,852.00           |
| 5-1-03-03-003      | SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN              | 52,223.00            | 208,892.00           |
| 5-1-03-03-003-0001 | SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO                    | 52,223.00            | 208,892.00           |
| 5-1-03-03-009      | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES                                                 | 0.00                 | 141,610.02           |
| 5-1-03-03-009-0005 | OTROS SERVICIOS PROFESIONALES                                                                              | 0.00                 | 141,610.02           |
| 5-1-03-04          | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES                                                             | 130,940.11           | 1,132,891.44         |
| 5-1-03-04-001      | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS                                                                          | 130,940.11           | 850,331.70           |
| 5-1-03-04-001-0001 | COMISIONES BANCARIAS                                                                                       | 130,940.11           | 850,331.70           |
| 5-1-03-04-005      | SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES                                                                             | 0.00                 | 282,559.74           |
| 5-1-03-04-005-0001 | PRIMAS DE SEGUROS CONTRA ROBOS, INCENDIOS Y DEMAS RIESGOS Y CONTINGENCIAS.                                 | 0.00                 | 282,559.74           |
| 5-1-03-05          | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION                                         | 249,925.85           | 847,792.81           |
| 5-1-03-05-002      | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 46,749.96            | 48,646.51            |
| 5-1-03-05-002-0001 | MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO                                      | 46,749.96            | 48,646.51            |
| 5-1-03-05-005      | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                                                         | 91,025.89            | 205,641.30           |
| 5-1-03-05-005-0001 | MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE                                                            | 91,025.89            | 205,641.30           |

|                    |                                                                                                         |              |              |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 5-1-03-05-007      | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA                      | 99,030.00    | 554,145.00   |
| 5-1-03-05-007-0001 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA                                                                | 99,030.00    | 554,145.00   |
| 5-1-03-05-009      | SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN                                                                    | 13,120.00    | 39,360.00    |
| 5-1-03-05-009-0001 | CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS                                                                       | 13,120.00    | 39,360.00    |
| 5-1-03-06          | SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD                                                           | 201,000.00   | 211,956.00   |
| 5-1-03-06-001      | DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | 201,000.00   | 211,956.00   |
| 5-1-03-06-001-0003 | PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL                                     | 201,000.00   | 211,956.00   |
| 5-1-03-07          | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS                                                                        | 11,357.34    | 11,357.34    |
| 5-1-03-07-001      | PASAJES AÉREOS                                                                                          | 8,301.41     | 8,301.41     |
| 5-1-03-07-001-0001 | PASAJE AÉREO                                                                                            | 8,301.41     | 8,301.41     |
| 5-1-03-07-005      | VIÁTICOS EN EL PAÍS                                                                                     | 3,055.93     | 3,055.93     |
| 5-1-03-07-005-0001 | GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN VIÁTICOS                                                                      | 3,055.93     | 3,055.93     |
| 5-1-03-09          | OTROS SERVICIOS GENERALES                                                                               | 2,127,958.50 | 2,712,867.00 |
| 5-1-03-09-002      | IMPUESTOS Y DERECHOS                                                                                    | 1,979,728.00 | 2,247,093.00 |
| 5-1-03-09-002-0003 | TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES                                                       | 0.00         | 258,722.00   |
| 5-1-03-09-002-0005 | CERTIFICACIONES Y DEMÁS IMPUESTOS Y DERECHOS                                                            | 1,979,728.00 | 1,988,371.00 |
| 5-1-03-09-005      | PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES                                                             | 10,891.41    | 48,481.95    |
| 5-1-03-09-005-0001 | MULTAS POR PASIVOS FISCALES                                                                             | 10,891.41    | 48,481.95    |
| 5-1-03-09-008      | IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACIÓN LABORAL                                       | 136,843.00   | 406,019.00   |
| 5-1-03-09-008-0001 | IMPUESTO SOBRE NÓMINAS                                                                                  | 136,843.00   | 406,019.00   |
| 5-1-03-09-009      | OTROS SERVICIOS GENERALES                                                                               | 496.09       | 11,273.05    |
| 5-1-03-09-009-0001 | OTROS SERVICIOS GENERALES                                                                               | 496.09       | 11,273.05    |

#### 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 30 de abril del 2025:

| Cuenta        | Descripción                                            | Abril        | Enero - Abril |
|---------------|--------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 5-2           | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 2,122,853.90 | 8,978,253.18  |
| 5-2-05        | PENSIONES Y JUBILACIONES                               | 2,122,853.90 | 8,978,253.18  |
| 5-2-05-02     | JUBILACIONES                                           | 2,122,853.90 | 8,978,253.18  |
| 5-2-05-02-001 | SUELDO JUBILADOS                                       | 1,272,492.80 | 5,086,258.25  |
| 5-2-05-02-006 | APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS                      | 266,389.32   | 1,082,100.21  |
| 5-2-05-02-007 | AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS                          | 26,567.14    | 106,268.56    |
| 5-2-05-02-008 | AYUDA DE RENTA JUBILADOS                               | 13,221.22    | 52,884.88     |
| 5-2-05-02-012 | QUINQUENIOS JUBILADOS                                  | 315,735.58   | 1,262,197.12  |
| 5-2-05-02-016 | BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS                           | 11,100.00    | 35,520.00     |
| 5-2-05-02-021 | AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2                        | 266.40       | 1,065.60      |
| 5-2-05-02-029 | SUELDO DIA 31 JUBILADOS                                | 0.00         | 84,691.86     |
| 5-2-05-02-033 | ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS                         | 21,397.02    | 85,588.08     |
| 5-2-05-02-036 | BECAS JUBILADOS                                        | 5,203.69     | 10,525.03     |
| 5-2-05-02-044 | BONO SINDICAL JUBILADO                                 | 0.00         | 79,365.00     |

#### B) NOTAS DE DESGLOSE

|               |                                               |            |            |
|---------------|-----------------------------------------------|------------|------------|
| 5-2-05-02-050 | VALES DE DESPENSA JUBILADOS                   | 124,728.68 | 498,914.72 |
| 5-2-05-02-051 | APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS | 0.00       | 1,110.00   |
| 5-2-05-02-058 | CUOTAS IMSS JUBILADOS                         | 65,752.05  | 264,153.01 |
| 5-2-05-02-059 | INFONAVIT JUBILADOS                           | 0.00       | 127,736.03 |
| 5-2-05-02-060 | RCV JUBILADOS                                 | 0.00       | 199,874.83 |

#### II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. **Efectivo 1-1-01-01**, al 30 de abril del 2025 presenta un saldo de \$ 44,000.00 (cuarenta y cuatro mil pesos 00/100 m.n.), a continuación, se detallan:

| Cuenta                  | Descripción                     | Enero            |
|-------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1-1-01-01               | <b>EFFECTIVO</b>                | <b>44,000.00</b> |
| 1-1-01-01-001           | <b>FONDOS DE CAJA</b>           | <b>44,000.00</b> |
| 1-1-01-01-001-0001      | <b>FONDOS FIJOS DE CAJERAS</b>  | <b>26,000.00</b> |
| 1-1-01-01-001-0001-0017 | GONZALEZ GONZALEZ ROSA BLANCA   | 2,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0001-0018 | VENTURA ESPINOZA GABRIELA       | 2,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0001-0023 | CAMACHO PECH LIVIA LIZBETH      | 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         |
| 1-1-01-01-001-0001-0038 | CHAVEZ GARCIA VIRGINIA          | 2,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0001-0042 | CORNEJO RINCON ANA ROSA         | 2,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0001-0044 | PRECIADO RANGEL DIANA PAULINA   | 2,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0001-0045 | MORALES AGUILAR JOSE ALBERTO    | 10,000.00        |
| 1-1-01-01-001-0002      | <b>FONDOS REVOLVENTES</b>       | <b>18,000.00</b> |
| 1-1-01-01-001-0002-0066 | REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL     | 3,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0002-0081 | CORONA CRUZ ANGELICA PAOLA      | 5,000.00         |
| 1-1-01-01-001-0002-0092 | VELAZQUEZ VELARDE MAMES EUSEBIO | 10,000.00        |

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de \$26,000.00 (veintiséis mil pesos 00/100 m.n.) son fondos asignados al personal que desempeñan funciones de cajas recaudadoras.

FONDOS REVOLVENTES, la suma de \$18,000.00 (dieciocho mil pesos 00/100 m.n.) corresponde a fondos asignados al personal activo.

**Bancos/Tesorería 1-1-01-02**, al 30 de abril del 2025 presenta un saldo de \$ 204,708,516.96 (doscientos cuatro millones setecientos ocho mil quinientos dieciséis pesos 96/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

| RECURSOS NO ETIQUETADOS |             |       |
|-------------------------|-------------|-------|
| Cuenta                  | Descripción | Abril |
| 1-1-01-02-001-0002      | BANCO HSBC  |       |

|                                 |                                                           |                |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|
| 1-1-01-02-001-0002-0001         | BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS               | 219.24         |
| 1-1-01-02-001-0003              | BANCO BANCOMER                                            |                |
| 1-1-01-02-001-0003-0002         | BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117982801                 | 142,342.96     |
| 1-1-01-02-001-0004              | BANCO BANORTE                                             |                |
| 1-1-01-02-001-0004-0025         | BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS -REFERENCIADA)             | 6,952,325.04   |
| 1-1-01-02-001-0004-0039         | BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)                | 2,910,348.40   |
| 1-1-01-02-001-0005              | BANCO SANTANDER                                           |                |
| 1-1-01-02-001-0005-0007         | SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS) | 669,593.27     |
| 1-1-01-02-001-0009              | BANCO BANBAJIO                                            |                |
| 1-1-01-02-001-0009-0001         | BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)               | 83,443,184.61  |
| 1-1-01-02-001-0009-0002         | BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)       | 89,231.37      |
| 1-1-01-02-001-0009-0003         | BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)     | 45,843,594.09  |
| 1-1-01-02-001-0009-0024         | BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)                | 11,808,496.50  |
| 1-1-01-02-001-0009-0030         | BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)               | 191,304.46     |
| 1-1-01-02-001-0009-0032         | BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)                 | 2,190,834.78   |
| 1-1-01-02-001-0012              | AFIRME                                                    |                |
| 1-1-01-02-001-0012-0009         | AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)                   | 230,986.36     |
| 1-1-01-02-001-0012-0010         | AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)                | 45,149,440.84  |
| 1-1-01-02-001-0013              | BANCO AZTECA                                              |                |
| 1-1-01-02-001-0013-0001         | BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)                         | 284,589.96     |
| SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO |                                                           | 199,906,491.88 |

| RECURSOS ETIQUETADOS         |                                                 |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------|--------------|
| Cuenta                       | Descripción                                     | Abril        |
| 1-1-01-02-001-0009           | BANCO BANBAJIO                                  |              |
| 1-1-01-02-001-0009-0026      | BAJIO 35900042/701629 RECURSO MUNICIPAL 2022    | 2,623,035.70 |
| 1-1-01-02-001-0009-0038      | BAJIO 43451533/1533 FISM 2024                   | 244,791.93   |
| 1-1-01-02-001-0009-0039      | BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024   | 726,868.86   |
| 1-1-01-02-001-0009-0040      | BAJIO 45226156/622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL | 228,742.49   |
| 1-1-01-02-001-0009-0041      | BAJIO 45226115/622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS | 978,586.10   |
| SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO |                                                 | 4,802,025.08 |

#### 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 abril del 2025 reflejan un saldo acumulado de \$18,769,283.41 (dieciocho millones setecientos sesenta y nueve mil doscientos ochenta y tres pesos 41/100 m.n.).

| Cuenta        | Descripción                                                            | Saldo         |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1-1-02        | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                             | 18,769,283.41 |
| 1-1-02-03     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                             | 13,249.65     |
| 1-1-02-03-001 | DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS    | 23,999.93     |
| 1-1-02-03-003 | DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR                               | -750.00       |
| 1-1-02-03-006 | INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA | -10,000.28    |

|               |                                                                     |                      |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1-1-02-09     | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO      | 18,756,033.76        |
| 1-1-02-09-001 | IVA ACREDITABLE                                                     | 18,546,251.76        |
| 1-1-02-09-002 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO | 209,782.00           |
|               | <b>TOTAL</b>                                                        | <b>18,769,283.41</b> |

#### Inventarios

- 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

- Almacén** al mes de abril del 2025 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        | Descripción                                                               | 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 ARTICULOS 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

- 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.

- Bienes Inmuebles 1-2-03** con un saldo al mes de abril del 2025 de \$ 574,244,118.84 (quinientos setenta y cuatro millones doscientos cuarenta y cuatro mil ciento dieciocho pesos 84/100 m.n.).

| Cuenta        | Descripción                                                   | Saldo          |
|---------------|---------------------------------------------------------------|----------------|
| 1-2-03        | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 574,244,118.84 |
| 1-2-03-01     | TERRENOS                                                      | 9,782,398.00   |
| 1-2-03-01-001 | PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS                                 | 7,936,498.00   |
| 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 | EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL     | 92,417,331.41  |

|                      | PÚBLICO                                                                                                                  |                       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 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            |
| <b>1-2-03-05</b>     | <b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</b>                                                            | <b>407,960,490.31</b> |
| <b>1-2-03-05-002</b> | <b>EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO</b>                                                                            | <b>3,293,764.60</b>   |
| 1-2-03-05-002-0001   | EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO                                                        | 2,878,130.25          |
| 1-2-03-05-002-0008   | BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES                                                                                            | 415,634.35            |
| <b>1-2-03-05-003</b> | <b>CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO</b> | <b>120,386,525.56</b> |
| 1-2-03-05-003-0001   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA                                                                     | 120,386,525.56        |
| <b>1-2-03-05-004</b> | <b>DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO</b>                                           | <b>220,751,490.77</b> |
| 1-2-03-05-004-0001   | CONSTRUCCIÓN DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISIÓN DE TERRENOS                                                         | 536,180.15            |
| 1-2-03-05-004-0002   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES                                                                                      | 2,709,102.50          |
| 1-2-03-05-004-0003   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO                                                                        | 215,113,698.27        |
| 1-2-03-05-004-0007   | CONSTRUCCIÓN DE OTRAS OBRAS DE URBANIZACIÓN                                                                              | 2,392,509.85          |
| <b>1-2-03-05-007</b> | <b>INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                                                         | <b>63,528,709.38</b>  |
| 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         |
| <b>1-2-03-06</b>     | <b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS</b>                                                                       | <b>64,083,899.12</b>  |
| <b>1-2-03-06-003</b> | <b>CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO</b> | <b>29,876,059.91</b>  |
| 1-2-03-06-003-0001   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA                                                                     | 29,876,059.91         |
| <b>1-2-03-06-004</b> | <b>DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO</b>                                           | <b>5,440,005.33</b>   |
| 1-2-03-06-004-0003   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO                                                                        | 5,440,005.33          |
| <b>1-2-03-06-007</b> | <b>INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                                                         | <b>28,463,720.21</b>  |
| 1-2-03-06-007-0016   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO                                                                        | 28,463,720.21         |
| <b>1-2-03-06-009</b> | <b>TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO</b>                                  | <b>304,113.67</b>     |
| 1-2-03-06-009-0003   | EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO                                                        | 304,113.67            |
|                      |                                                                                                                          |                       |
|                      | <b>TOTAL</b>                                                                                                             | <b>574,244,118.84</b> |

2. **Bienes Muebles 1-2-04**, con un saldo al mes de abril del 2025 de \$ 252,213,119.49 (doscientos cincuenta y dos millones doscientos trece mil ciento diecinueve pesos 49/100 m.n.).

| Cuenta           | Descripción                                  | Saldo                 |
|------------------|----------------------------------------------|-----------------------|
| <b>1-2-04</b>    | <b>BIENES MUEBLES</b>                        | <b>252,213,119.49</b> |
| <b>1-2-04-01</b> | <b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b> | <b>10,058,177.70</b>  |

# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

|                      |                                                                                         |                       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1-2-04-01-001        | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                         | 507,610.99            |
| 1-2-04-01-002        | MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                | 17,350.00             |
| 1-2-04-01-003        | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                    | 7,816,139.76          |
| 1-2-04-01-009        | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                           | 1,717,076.95          |
| <b>1-2-04-02</b>     | <b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>                                     | <b>120,924.26</b>     |
| 1-2-04-02-001        | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                                                        | 32,046.64             |
| 1-2-04-02-003        | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                                                         | 88,877.62             |
| <b>1-2-04-03</b>     | <b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>                                    | <b>1,042,110.44</b>   |
| 1-2-04-03-001        | EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO                                                          | 611,749.55            |
| 1-2-04-03-002        | INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO                                                    | 430,360.89            |
| <b>1-2-04-04</b>     | <b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>                                                             | <b>80,045,478.91</b>  |
| 1-2-04-04-001        | AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE                                                          | 79,964,703.05         |
| 1-2-04-04-002        | CARROCERÍAS Y REMOLQUES                                                                 | 80,775.86             |
| <b>1-2-04-06</b>     | <b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>                                         | <b>160,932,128.18</b> |
| 1-2-04-06-001        | MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO                                                        | 50,491.37             |
| 1-2-04-06-002        | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                                          | 40,139,768.93         |
| 1-2-04-06-003        | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                                                     | 3,414,242.88          |
| 1-2-04-06-004        | SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL   | 502,608.45            |
| 1-2-04-06-005        | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                                               | 3,906,339.44          |
| 1-2-04-06-006        | EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS                       | 1,888,804.52          |
| 1-2-04-06-007        | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                                                     | 6,309,398.68          |
| <b>1-2-04-06-009</b> | <b>OTROS EQUIPOS</b>                                                                    | <b>104,720,473.91</b> |
| 1-2-04-06-009-0001   | EQUIPO DE OPERACION AGUA POTABLE                                                        | 5,211,154.75          |
| 1-2-04-06-009-0002   | EQUIPO DE BOMBEO AGUA POTABLE                                                           | 6,010,075.99          |
| 1-2-04-06-009-0003   | EQUIPO DE CLORACION                                                                     | 437,559.75            |
| 1-2-04-06-009-0004   | EQUIPO DE BOMBEO ALCANTARILLADO                                                         | 2,159,278.54          |
| 1-2-04-06-009-0005   | P.T.A.N.                                                                                | 19,013,672.21         |
| 1-2-04-06-009-0006   | VACTOR MAQUINA ESPECIALIZADA                                                            | 2,189,700.00          |
| 1-2-04-06-009-0007   | RETROEXCAVADORA M-580M CUMMINS                                                          | 1,090,550.20          |
| 1-2-04-06-009-0008   | CAMION CISTERNA                                                                         | 956,520.50            |
| 1-2-04-06-009-0009   | EQUIPOS DE OPERACION AGUA POTABLE                                                       | 228,441.22            |
| 1-2-04-06-009-0010   | EQUIPOS ELECTROMECANICOS                                                                | 184,794.42            |
| 1-2-04-06-009-0011   | EQUIPOS DE PROTECCION                                                                   | 79,911.21             |
| 1-2-04-06-009-0012   | EQUIPOS DE SONDEO                                                                       | 952,093.60            |
| 1-2-04-06-009-0013   | EQUIPOS DE LUBRICACION                                                                  | 16,901.70             |
| 1-2-04-06-009-0014   | EQUIPO DE SONIDO                                                                        | 344.15                |
| 1-2-04-06-009-0015   | OTROS EQUIPOS                                                                           | 65,286,666.03         |
| 1-2-04-06-009-0016   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION                                                        | 902,809.64            |
| <b>1-2-04-07</b>     | <b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>                                    | <b>14,300.00</b>      |
| <b>1-2-04-07-001</b> | <b>BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS</b>                                      | <b>14,300.00</b>      |
| 1-2-04-07-001-0001   | OBRAS DE ARTE EN EDIFICIOS DE DOMINIO PÚBLICO O BAJO RESGUARDO DIRECTO DE FUNCIONARIOS. | 14,300.00             |
|                      | <b>TOTAL</b>                                                                            | <b>252,213,119.49</b> |

Estimaciones y Deterioros

1. **Estimaciones y Deterioros 1-02-06**, al mes de abril del 2025 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    |

#### Otros Activos

1. **Otros Activos 1-02-07**, al mes de abril del 2025 los registros muestran un saldo de:

| Cuenta             | Tipo/Rubro                                                   | Saldo      |
|--------------------|--------------------------------------------------------------|------------|
| 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 ESTRATEGICOS | 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   |
| 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 30 de abril del 2025 de \$ 17,098,475.08 (diecisiete millones noventa y ocho mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 08/100 m.n.), como se enlista.

##### Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

| Cuenta    | Descripción                                  | Saldo         |
|-----------|----------------------------------------------|---------------|
| 2         | PASIVO                                       | 17,098,475.08 |
| 2-1       | PASIVO CIRCULANTE                            | 17,098,475.08 |
| 2-1-01    | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO              | 17,098,475.08 |
| 2-1-01-01 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,517,316.46  |

|                              |                                                                |               |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|
| 2-1-01-02                    | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                            | 2,192,106.15  |
| 2-1-01-02-001                | PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO               | 1,305,367.14  |
| 2-1-01-02-001-0035           | INGENIERIA Y EQUIPOS PARA FLUIDOS, S.A. DE C.V.                | 123,432.12    |
| 2-1-01-02-001-0131           | FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.                                | 98,075.34     |
| 2-1-01-02-001-0136           | PICHARDO MUNOZ OCTAVIO                                         | 68,417.54     |
| 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     |
| 2-1-01-02-001-0361           | 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      |
| 2-1-01-02-001-0526           | KAESER COMPRESORES DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.               | 22,277.37     |
| 2-1-01-02-001-0547           | FERMATOOLS, S.A DE C.V                                         | 50,930.62     |
| 2-1-01-02-001-0552           | DISTRIBUIDORA DE MATERIALES ELECTRICOS DE TEPIC S.A DE C.V.    | 30,299.20     |
| 2-1-01-02-001-0568           | OFITEC TECNOLOGIA S.A. DE C.V.                                 | 23,470.28     |
| 2-1-01-02-001-0613           | MARCOS GABRIEL VINALAY ZAMBRANO                                | 9,810.35      |
| 2-1-01-02-001-0628           | RICARDO DAVID MEDINA GOMEZ                                     | 6,336.00      |
| 2-1-01-02-001-0660           | OBLAKE DE OCCIDENTE S.A. DE C.V.                               | 16,247.54     |
| 2-1-01-02-001-0666           | AURELIO TORRES ALVAREZ                                         | 88,986.50     |
| 2-1-01-02-001-0671           | GONZALEZ AGUILAR VICTOR MANUEL                                 | 7,472.45      |
| 2-1-01-02-001-0676           | AGREGADOS Y TERRACERIAS MANZANILLO SA DE CV                    | 94,500.56     |
| 2-1-01-02-001-0679           | NMG REFACCIONES Y SERVICIOS S.A. DE C.V.                       | 68,922.80     |
| 2-1-01-02-002                | PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS                        | 886,739.01    |
| 2-1-01-02-002-0008           | TORRES MEJIA ANGELICA                                          | 92,196.80     |
| 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)                          | 612,907.57    |
| 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     |
| 2-1-01-07                    | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO           | 12,832,769.03 |
| 2-1-01-07-001                | RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES                       | 410,423.37    |
| 2-1-01-07-001-0001           | RETENCIONES A CONTRATISTAS                                     | 391,265.98    |
| 2-1-01-07-001-0001-0012      | 0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS                    | 382,837.97    |
| 2-1-01-07-001-0001-0012-0001 | 0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS | 141,715.06    |
| 2-1-01-07-001-0001-0012-0002 | 0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM            | 241,122.91    |
| 2-1-01-07-001-0002           | RETENCIONES A PROVEEDORES                                      | 8,428.01      |
| 2-1-01-07-001-0002-0001      | RETENCION RESICO                                               | 1,114.86      |
| 2-1-01-07-001-0002-0001-0001 | ISR RETENCION 1.25% RESICO                                     | 1,114.86      |
| 2-1-01-07-001-0002-0002      | RETENCION ARRENDAMIENTO                                        | - 0.46        |
| 2-1-01-07-001-0002-0001-0001 | ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO                                | - 0.46        |
| 2-1-01-07-001-0002-0003      | RETENCION IVA                                                  | 7,314.05      |
| 2-1-01-07-001-0002-0003-0001 | IVA RETENCION                                                  | - 0.03        |
| 2-1-01-07-001-0002-0003-0002 | IVA RETENCION 4%                                               | - 0.32        |
| 2-1-01-07-001-0002-0003-0003 | IVA RETENCION 10% S/HON                                        | 7,314.40      |

|                              |                                                                     |   |                      |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---|----------------------|
| 2-1-01-07-001-0002-0004      | RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES                                   | - | 0.44                 |
| 2-1-01-07-001-0002-0004-0001 | ISR RETENCION 10% HONORARIOS                                        | - | 0.44                 |
| 2-1-01-07-002                | RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS |   | 2,958,186.98         |
| 2-1-01-07-002-0001           | RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL                  |   | 287,676.09           |
| 2-1-01-07-002-0001-0001      | CUOTAS IMSS                                                         |   | 287,676.09           |
| 2-1-01-07-002-0004           | RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES              |   | 155,611.91           |
| 2-1-01-07-002-0004-0001      | PRESTAMOS FONDO PENSIONES                                           |   | 144,621.08           |
| 2-1-01-07-002-0004-0002      | PRESTAMO HIPOTECARIO                                                |   | 10,656.44            |
| 2-1-01-07-002-0004-0003      | SEGURO HIPOTECARIO                                                  |   | 334.39               |
| 2-1-01-07-002-0005           | RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA                          |   | 630,853.66           |
| 2-1-01-07-002-0005-0001      | CREDITO VIVIENDA                                                    |   | 630,853.66           |
| 2-1-01-07-002-0006           | RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES                 |   | 423,362.35           |
| 2-1-01-07-002-0006-0001      | FONDO DE PENSIONES                                                  |   | 423,362.35           |
| 2-1-01-07-002-0008           | RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES                    |   | 469,016.81           |
| 2-1-01-07-002-0008-0001      | SUTCAPDAM                                                           |   | 469,016.81           |
| 2-1-01-07-002-0010           | RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS                              |   | 45,636.60            |
| 2-1-01-07-002-0010-0012      | PENSION ALIMENTICIA                                                 |   | 45,636.60            |
| 2-1-01-07-002-0011           | OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA                                        |   | 946,029.56           |
| 2-1-01-07-002-0011-0001      | INFONACOT                                                           |   | 4,030.56             |
| 2-1-01-07-002-0011-0004      | FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR                               |   | 941,999.00           |
| 2-1-01-07-003                | RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR    |   | 1,038,739.08         |
| 2-1-01-07-003-0001           | RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                |   | 1,038,739.08         |
| 2-1-01-07-003-0001-0001      | I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS                                       |   | 1,038,739.08         |
| 2-1-01-07-005                | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO                               |   | 8,444,576.99         |
| 2-1-01-07-005-0001           | I.V.A. COBRADO                                                      |   | 8,444,576.99         |
| 2-1-01-07-005-0001-0004      | I.V.A. POR PAGAR                                                    |   | 8,444,576.99         |
| 2-1-01-08                    | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO           |   | 556,283.44           |
| 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           |
|                              | <b>TOTAL</b>                                                        |   | <b>17,098,475.08</b> |

#### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

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.

Al mes de abril del 2025.

|                              |                                                                     |               |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|
| 2-1-01-07                    | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                | 12,832,769.03 |
| 2-1-01-07-001                | RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES                            | 410,423.37    |
| 2-1-01-07-001-0001           | RETENCIONES A CONTRATISTAS                                          | 391,265.98    |
| 2-1-01-07-001-0001-0012      | 0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS                         | 382,837.97    |
| 2-1-01-07-001-0001-0012-0001 | 0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS      | 141,715.06    |
| 2-1-01-07-001-0001-0012-0002 | 0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM                 | 241,122.91    |
| 2-1-01-07-001-0002           | RETENCIONES A PROVEEDORES                                           | 8,428.01      |
| 2-1-01-07-001-0002-0001      | RETENCION RESICO                                                    | 1,114.86      |
| 2-1-01-07-001-0002-0001-0001 | ISR RETENCION 1.25% RESICO                                          | 1,114.86      |
| 2-1-01-07-001-0002-0002      | RETENCION ARRENDAMIENTO                                             | - 0.46        |
| 2-1-01-07-001-0002-0001-0001 | ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO                                     | - 0.46        |
| 2-1-01-07-001-0002-0003      | RETENCION IVA                                                       | 7,314.05      |
| 2-1-01-07-001-0002-0003-0001 | IVA RETENCION                                                       | - 0.03        |
| 2-1-01-07-001-0002-0003-0002 | IVA RETENCION 4%                                                    | - 0.32        |
| 2-1-01-07-001-0002-0003-0003 | IVA RETENCION 10% S/HON                                             | 7,314.40      |
| 2-1-01-07-001-0002-0004      | RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES                                   | - 0.44        |
| 2-1-01-07-001-0002-0004-0001 | ISR RETENCION 10% HONORARIOS                                        | - 0.44        |
| 2-1-01-07-002                | RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS | 2,958,186.98  |
| 2-1-01-07-002-0001           | RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL                  | 287,676.09    |
| 2-1-01-07-002-0001-0001      | CUOTAS IMSS                                                         | 287,676.09    |
| 2-1-01-07-002-0004           | RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES              | 155,611.91    |
| 2-1-01-07-002-0004-0001      | PRESTAMOS FONDO PENSIONES                                           | 144,621.08    |
| 2-1-01-07-002-0004-0002      | PRESTAMO HIPOTECARIO                                                | 10,656.44     |
| 2-1-01-07-002-0004-0003      | SEGURO HIPOTECARIO                                                  | 334.39        |
| 2-1-01-07-002-0005           | RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA                          | 630,853.66    |
| 2-1-01-07-002-0005-0001      | CREDITO VIVIENDA                                                    | 630,853.66    |
| 2-1-01-07-002-0006           | RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES                 | 423,362.35    |
| 2-1-01-07-002-0006-0001      | FONDO DE PENSIONES                                                  | 423,362.35    |
| 2-1-01-07-002-0008           | RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES                    | 469,016.81    |
| 2-1-01-07-002-0008-0001      | SUTCAPDAM                                                           | 469,016.81    |
| 2-1-01-07-002-0010           | RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS                              | 45,636.60     |
| 2-1-01-07-002-0010-0012      | PENSION ALIMENTICIA                                                 | 45,636.60     |
| 2-1-01-07-002-0011           | OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA                                        | 946,029.56    |
| 2-1-01-07-002-0011-0001      | INFONACOT                                                           | 4,030.56      |
| 2-1-01-07-002-0011-0004      | FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR                               | 941,999.00    |
| 2-1-01-07-003                | RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR    | 1,038,739.08  |
| 2-1-01-07-003-0001           | RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                | 1,038,739.08  |
| 2-1-01-07-003-0001-0001      | I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS                                       | 1,038,739.08  |

|                         |                                       |              |
|-------------------------|---------------------------------------|--------------|
| 2-1-01-07-005           | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO | 8,444,576.99 |
| 2-1-01-07-005-0001      | I.V.A. COBRADO                        | 8,444,576.99 |
| 2-1-01-07-005-0001-0004 | I.V.A. POR PAGAR                      | 8,444,576.99 |

#### 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 30 de abril del 2025

|        | Descripción                                 | Saldo Inicial  | Movimientos |      | Saldo Final    |
|--------|---------------------------------------------|----------------|-------------|------|----------------|
| 3-1    | HACIENDA PUBLICA/<br>PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 266,675,630.77 | 0.00        | 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 30 de abril 2025, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

|        | Descripción                                               | Saldo Inicial  | Movimientos    |                | Saldo Final    |
|--------|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3-2    | HACIENDA PUBLICA/<br>PATRIMONIO GENERADO                  | 666,816,019.45 | 210,302,795.69 | 209,838,905.04 | 666,352,128.80 |
| 3-2-01 | RESULTADOS DEL EJERCICIO<br>(AHORRO/DESAHORRO)            | 208,087,940.18 | 208,087,940.18 | 0.00           | 0.00           |
| 3-2-02 | RESULTADOS DE EJERCICIOS<br>ANTERIORES                    | 459,113,467.53 | 2,214,855.51   | 209,838,905.04 | 666,737,517.06 |
| 3-2-05 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS<br>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 abril del 2025 y del periodo anterior, al mes de abril de 2024 del Efectivo y Equivalentes, 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                                | 2025           | 2024           |
| Efectivo en Bancos – Tesorería          | 204,752,516.96 | 283,890,507.28 |
| Efectivo                                | 44,000.00      | 95,803.70      |
| Bancos                                  | 204,708,516.96 | 283,794,703.58 |
| Efectivo en Bancos – Dependencias       |                |                |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses)  |                |                |
| Fondos con Afectación Específica        |                |                |
| Depósitos de Fondos de Terceros y Otros |                |                |

|                                          |                       |                       |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Otros Efectivos y Equivalentes           |                       |                       |
| <b>Total, de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>204,752,516.96</b> | <b>283,890,507.28</b> |

## 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 del 01 de enero al 30 de abril del 2025, de bienes muebles e inmuebles.

### Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

| Cuenta           | Descripción                                                                                                       | Importe              |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1-2</b>       | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                                                                       | <b>11,585,721.41</b> |
| <b>1-2-03</b>    | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                                              | <b>11,483,064.50</b> |
| <b>1-2-03-05</b> | <b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</b>                                                     | <b>4,057,608.00</b>  |
| 1-2-03-05-003    | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO | 599,803.99           |
| 1-2-03-05-004    | DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO                                           | 3,457,804.01         |
| <b>1-2-03-06</b> | <b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS</b>                                                                | <b>7,425,456.50</b>  |
| 1-2-03-06-004    | DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO                                           | 2,685,864.76         |
| 1-2-03-06-007    | INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO                                                         | 4,739,591.74         |
| <b>1-2-04</b>    | <b>BIENES MUEBLES</b>                                                                                             | <b>102,656.91</b>    |
| <b>1-2-04-01</b> | <b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>                                                                      | <b>27,835.00</b>     |
| 1-2-04-01-009    | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                                                     | 27,835.00            |
| <b>1-2-04-06</b> | <b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>                                                                   | <b>74,821.91</b>     |
| 1-2-04-06-004    | SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL                             | 17,012.06            |
| 1-2-04-06-006    | EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS                                                 | 29,715.00            |
| 1-2-04-06-007    | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                                                                               | 28,094.85            |
|                  | <b>TOTAL</b>                                                                                                      | <b>11,585,721.41</b> |

## 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 30 de abril del 2025, utilizando el siguiente cuadro:

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS                             |                      |                       |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Concepto                                                             | 2025                 | 2024                  |
| <b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                     | <b>94,191,108.87</b> | <b>128,258,578.26</b> |
| <b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b> |                      |                       |
| Depreciación                                                         |                      |                       |
| Amortización                                                         |                      |                       |
| 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                                     |                      |                       |
| <b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>      |                      |                       |

### 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 30 de abril de 2025

| Concepto |                                                                                       | 2025                  |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1        | <b>TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                                             | <b>176,962,836.60</b> |
| 2        | <b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                      | <b>0</b>              |
| 2.1      | <i>Ingresos Financieros</i>                                                           | 0                     |
| 2.2      | <i>Incremento por variación de inventarios</i>                                        | 0                     |
| 2.3      | <i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i> | 0                     |
| 2.4      | <i>Disminución del exceso de provisiones</i>                                          | 0                     |
| 2.5      | <i>Otros ingresos y beneficios varios</i>                                             | 0                     |
| 2.6      | <i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>                                    | 0                     |
| 3        | <b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                                    | <b>0</b>              |
| 3.1      | <i>Aprovechamientos patrimoniales</i>                                                 | 0                     |
| 3.2      | <i>Ingresos derivados de financiamientos</i>                                          | 0                     |
| 3.3      | <i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>                                    | 0                     |
| 4        | <b>TOTAL, DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                   | <b>176,962,836.60</b> |

#### 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 30 de abril de 2025

| Concepto |                                                                      | 2025                 |
|----------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1        | <b>TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                               | <b>94,357,449.14</b> |
| 2        | <b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                    | <b>11,585,721.41</b> |
| 2.1      | <i>Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización</i> | 0                    |
| 2.2      | <i>Materias y Suministros</i>                                        | 0                    |
| 2.3      | <i>Mobiliario y equipo de administración</i>                         | 27,835.00            |
| 2.4      | <i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>                  | 0                    |
| 2.5      | <i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>                 | 0                    |
| 2.6      | <i>Vehículos y equipo de transporte</i>                              | 0                    |
| 2.7      | <i>Equipo de defensa y seguridad</i>                                 | 0                    |
| 2.8      | <i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>                      | 74,821.91            |
| 2.9      | <i>Activos biológicos</i>                                            | 0                    |
| 2.1      | <i>Bienes inmuebles</i>                                              | 0                    |

|      |                                                                                   |                      |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 2.11 | Activos intangibles                                                               | 0                    |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público                                         | 4,057,608.00         |
| 2.13 | Obra pública en bienes propios                                                    | 7,425,456.50         |
| 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    | <b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                    | 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    | <b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                    | <b>82,771,727.73</b> |

FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTORA GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORÍA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

"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 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Clave | Descripción                                                                           | Importe               |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1     | <b>TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                                              | <b>176,962,836.60</b> |
| 2     | <b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                      | <b>0.00</b>           |
| 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     | <b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                                    | <b>0.00</b>           |
| 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     | <b>TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>                                                    | <b>176,962,836.60</b> |

#### 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: 14/05/2025 11:03:50 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 30 DE ABRIL DE 2025

(Cifras en Pesos)

| Clave    | Descripción                                                                       | Importe              |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1</b> | <b>TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                                           | <b>94,357,449.14</b> |
| <b>2</b> | <b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                                 | <b>11,585,721.41</b> |
| 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                                             | 27,835.00            |
| 2.4      | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 0.00                 |
| 2.5      | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | 0.00                 |
| 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                                          | 74,821.91            |
| 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                                         | 4,057,608.00         |
| 2.13     | Obra pública en bienes propios                                                    | 7,425,456.50         |
| 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                 |
| <b>3</b> | <b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                    | <b>0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>4</b> | <b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>                                                    | <b>82,771,727.73</b> |

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 RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 14/05/2025 11:03:51 a. m.

Pág.: 45

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 de enero al 30 de abril del 2025** (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 30 de abril del 2025.

#### 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                                     |                                              | 2025           |                |
|                                              |                                              | Debe           | Haber          |
| 8-1                                          | LEY DE INGRESOS                              | 0              | 0              |
| 8-1-01                                       | LEY DE INGRESOS ESTIMADA                     | 410,131,906.14 | 0              |
| 8-1-02                                       | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)             | 0              | 233,169,069.54 |
| 8-1-03                                       | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 0              | 0              |
| 8-1-04                                       | LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)                | 0              | 0              |
| 8-1-05                                       | LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)                | 0              | 176,962,836.60 |

### Cuentas de egresos

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS |                                                   |                |                |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Concepto                                    |                                                   | 2025           |                |
|                                             |                                                   | Debe           | Haber          |
| 8-2                                         | PRESUPUESTO DE EGRESOS                            | 0              | 0              |
| 8-2-01                                      | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | 0              | 410,131,906.14 |
| 8-2-02                                      | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)            | 330,391,025.74 | 0              |
| 8-2-03                                      | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0              | 16,291,464.37  |
| 8-2-04                                      | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)           | 1,674,895.63   | 0              |
| 8-2-05                                      | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)              | 2,391,280.13   | 0              |
| 8-2-06                                      | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)               | 878,507.99     | 0              |
| 8-2-07                                      | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)                 | 91,087,661.02  | 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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTORA GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

"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 ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                        | Saldo Inicial         | Cargos del Periodo    | Abonos del Periodo    | Saldo Final             | Variación del Periodo |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                   | <b>946,544,042.03</b> | <b>293,839,746.56</b> | <b>196,066,445.07</b> | <b>1,044,317,343.52</b> | <b>97,773,301.49</b>  |
| ACTIVO CIRCULANTE                                               | 138,579,682.80        | 282,254,025.15        | 196,066,445.07        | 224,767,262.88          | 86,187,580.08         |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                        | 112,541,110.08        | 251,509,725.46        | 159,298,318.58        | 204,752,516.96          | 92,211,406.88         |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                      | 24,793,110.21         | 30,744,299.69         | 36,768,126.49         | 18,769,283.41           | -6,023,826.80         |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                  |
| INVENTARIOS                                                     | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                  |
| ALMACÉN                                                         | 1,245,462.51          | 0.00                  | 0.00                  | 1,245,462.51            | 0.00                  |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES      | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                  |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                    | 0.00                  |
| ACTIVO NO CIRCULANTE                                            | 807,964,359.23        | 11,585,721.41         | 0.00                  | 819,550,080.64          | 11,585,721.41         |
| 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   | 562,761,054.34        | 11,483,064.50         | 0.00                  | 574,244,118.84          | 11,483,064.50         |
| BIENES MUEBLES                                                  | 252,110,462.58        | 102,656.91            | 0.00                  | 252,213,119.49          | 102,656.91            |
| 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                  |

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



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Denominación de las Deudas                     | Moneda de Contratación | Institución o País | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|------------------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PUBLICA</b>                           |                        |                    |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                             |                        |                    |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                           |                        |                    |                           |                         |
| <i>Instituciones de Crédito</i>                |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Títulos y Valores</i>                       |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Arrendamientos Financieros</i>              |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Deuda Externa</b>                           |                        |                    |                           |                         |
| <i>Organismos Financieros Internacionales</i>  |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Deuda Bilateral</i>                         |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Títulos y Valores</i>                       |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Arrendamientos Financieros</i>              |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b> |                        |                    | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>             |
| <b>Largo Plazo</b>                             |                        |                    |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                           |                        |                    |                           |                         |
| <i>Instituciones de Crédito</i>                |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Títulos y Valores</i>                       |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Arrendamientos Financieros</i>              |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Deuda Externa</b>                           |                        |                    |                           |                         |
| <i>Organismos Financieros Internacionales</i>  |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Deuda Bilateral</i>                         |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Títulos y Valores</i>                       |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <i>Arrendamientos Financieros</i>              |                        |                    | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b> |                        |                    | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>             |
| <b>Total de Otros Pasivos</b>                  |                        |                    | <b>13,052,391.81</b>      | <b>17,098,475.08</b>    |
| <b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>  |                        |                    | <b>13,052,391.81</b>      | <b>17,098,475.08</b>    |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

(Cifras en Pesos)

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|----------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|
|----------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|

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

DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO  
DIRECCIÓN DE FINANZAS  
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

DIRECTOR GENERAL  
LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE  
DIRECCIÓN GENERAL  
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTRALORIA  
M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ  
DIRECCIÓN DE CONTRALORIA  
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Clave      | Descripción                                                             | Importe        | Total                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>1</b>   | <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                                              |                | <b>176,962,836.60</b> |
| <b>1-1</b> | <b>INGRESOS DE LA GESTION</b>                                           |                |                       |
|            | <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                                                               | 169,496,416.13 |                       |
|            | -Productos de Tipo Corriente                                            | 5,255,839.77   |                       |
|            | -Aprovechamientos de Tipo Corriente                                     | 2,210,580.70   |                       |
|            | -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           |                       |
| <b>1-2</b> | <b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>               |                |                       |
|            | <i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>                         |                |                       |
|            | -Del sector privado                                                     | 0.00           |                       |
|            | -Del sector público                                                     | 0.00           |                       |
|            | -Del sector externo                                                     | 0.00           |                       |
|            | <i>Participaciones</i>                                                  | 0.00           |                       |
|            | <i>Donaciones corrientes recibidas</i>                                  | 0.00           |                       |
|            | <i>Otros ingresos corrientes</i>                                        | 0.00           |                       |
| <b>2</b>   | <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                                |                | <b>82,771,727.73</b>  |
| <b>2-1</b> | <b>GASTOS DE CONSUMO</b>                                                |                |                       |
|            | <i>Remuneraciones</i>                                                   |                |                       |
|            | -Sueldos y salarios                                                     | 32,250,639.68  |                       |
|            | -Contribuciones sociales                                                | 3,344,493.81   |                       |
|            | -Impuestos sobre nóminas                                                | 406,019.00     |                       |
|            | <i>Compra de bienes y servicios</i>                                     | 37,764,479.56  |                       |
|            | <i>Disminución de existencias</i>                                       | 0.00           |                       |
|            | <i>Depreciación y Amortización</i>                                      | 0.00           |                       |
| <b>2-2</b> | <b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>                                 |                |                       |
|            | <i>Jubilaciones</i>                                                     | 8,978,253.18   |                       |
|            | <i>Pensiones</i>                                                        | 0.00           |                       |
|            | <i>Otros</i>                                                            | 0.00           |                       |
| <b>2-3</b> | <b>GASTOS DE LA PROPIEDAD</b>                                           |                |                       |
|            | <i>Intereses</i>                                                        |                |                       |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Clave | Descripción                                                                             | Importe       | Total         |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|       | -Internos                                                                               | 0.00          |               |
|       | -Externos                                                                               | 0.00          |               |
|       | <i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>                                           | 27,842.50     |               |
|       | <i>Otros gastos de la propiedad</i>                                                     | 0.00          |               |
| 2-4   | <b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS</b>                               |               |               |
|       | <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   | <b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>                                                          | 0.00          |               |
| 3     | <b>RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO</b>                                             | 0.00          | 94,191,108.87 |
| 4     | <b>INGRESOS DE CAPITAL</b>                                                              |               | 0.00          |
| 4-1   | <b>INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL</b>                                                      |               |               |
|       | <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   | <b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS</b>                                              |               |               |
|       | <i>Transferencias</i>                                                                   |               |               |
|       | -Al sector privado                                                                      | 0.00          |               |
|       | -Al sector público                                                                      | 0.00          |               |
|       | -Al sector externo                                                                      | 0.00          |               |
| 4-3   | <b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)</b> | 0.00          |               |
| 5     | <b>GASTOS DE CAPITAL</b>                                                                |               | 11,585,721.41 |
| 5-1   | <b>FORMACION DE CAPITAL</b>                                                             |               |               |
|       | <i>Formación de Capital fijo</i>                                                        |               |               |
|       | Construcciones en Proceso                                                               | 11,483,064.50 |               |
|       | Edificios y estructuras                                                                 | 0.00          |               |
|       | Maquinaria y Equipo                                                                     | 102,656.91    |               |
|       | 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   | <b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS</b>                               |               |               |
|       | <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   | <b>INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)</b>                           |               |               |
|       | <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"



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| 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     | <b>INGRESOS TOTALES (1+4)</b>                                                        |              | 176,962,836.60 |
| 7     | <b>GASTOS TOTALES (2+5)</b>                                                          |              | 94,357,449.14  |
| 8     | <b>GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)</b> |              | 94,357,449.14  |
| 9     | <b>RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)</b>                             |              | 82,605,387.46  |
| 10    | <b>RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)</b>                |              | 82,605,387.46  |
| 11    | <b>FUENTES FINANCIERAS</b>                                                           |              | 10,069,910.07  |
| 11-1  | <b>DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>                                            |              |                |
|       | Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)                               | 0.00         |                |
|       | Disminución de cuentas por cobrar                                                    | 224.45       |                |
|       | Disminución de documentos por cobrar                                                 | 6,023,602.35 |                |
|       | 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  | <b>INCREMENTO DE PASIVOS</b>                                                         |              |                |
|       | Incremento de cuentas por pagar                                                      | 4,046,083.27 |                |
|       | 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  | <b>INCREMENTO DEL PATRIMONIO</b>                                                     | 0.00         |                |
| 12    | <b>APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)</b>                                               |              | 92,675,297.53  |

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

Fecha: 14/05/2025 11:04:14 a. m.

Pág.: 53



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Clave       | Descripción                                                        | Importe       | Total |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|-------|
| <b>12-1</b> | <b>INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>                           |               |       |
|             | <i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>       | 92,211,406.88 |       |
|             | <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          |       |
|             | Concesión de préstamos                                             | 0.00          |       |
|             | <i>Incremento de otros activos financieros</i>                     | 0.00          |       |
| <b>12-2</b> | <b>DISMINUCION DE PASIVOS</b>                                      |               |       |
|             | <i>Disminución de cuentas por pagar</i>                            | 0.00          |       |
|             | <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          |       |
| <b>12-3</b> | <b>DISMINUCION DE PATRIMONIO</b>                                   | 463,890.65    |       |

- **Información Presupuestaria**



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





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

| Clave Presupuestaria | Descripción                                                                                                                 | Ingreso              |                                          |                            |                       |                       | Diferencia      |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| Rubro                | Concepto                                                                                                                    | Estimado Ene-Abr (1) | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr (2) | Modificado Ene-Abr (3=1+2) | Devengado Ene-Abr (4) | Recaudado Ene-Abr (5) | Ene-Abr (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                                                                                                                    | 198,303,774.50       | 0.00                                     | 198,303,774.50             | 169,496,416.13        | 169,496,416.13        | -28,807,358.37  |
| 5                    | PRODUCTOS                                                                                                                   | 6,276,142.98         | 0.00                                     | 6,276,142.98               | 5,255,839.77          | 5,255,839.77          | -1,020,303.21   |
| 6                    | APROVECHAMIENTOS                                                                                                            | 3,400,393.13         | 0.00                                     | 3,400,393.13               | 2,210,580.70          | 2,210,580.70          | -1,189,812.43   |
| 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                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00            |
| 9                    | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                          | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00            |
| 10                   | INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS                                                                                       | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00            |
| TOTAL:               |                                                                                                                             | 207,980,310.61       | 0.00                                     | 207,980,310.61             | 176,962,836.60        | 176,962,836.60        | -31,017,474.01  |

Ingresos excedentes:

207,980,310.61

-31,017,474.01



LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

| Clave Presupuestaria                                                                                                                                                                     | Descripción                                                                                                                 | Concepto | Rubro | Ingresos             |                                          |                            |                       |                       |                | Diferencia Ene-Abr (6=5-1) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|----------------------|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                             |          |       | Estimado Ene-Abr (1) | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr (2) | Modificado Ene-Abr (3=1+2) | Devengado Ene-Abr (4) | Recaudado Ene-Abr (5) |                |                            |
| INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS                                                                                                                       |                                                                                                                             |          |       |                      |                                          |                            |                       |                       |                |                            |
| 1                                                                                                                                                                                        | IMPUESTOS                                                                                                                   |          |       | 201,704,167.63       | 0.00                                     | 201,704,167.63             | 171,706,996.83        | 171,706,996.83        | -29,997,170.80 |                            |
| 3                                                                                                                                                                                        | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS                                                                                                   |          |       | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00           |                            |
| 4                                                                                                                                                                                        | DERECHOS                                                                                                                    |          |       | 198,303,774.50       | 0.00                                     | 198,303,774.50             | 169,496,416.13        | 169,496,416.13        | -28,807,358.37 |                            |
| 6                                                                                                                                                                                        | APROVECHAMIENTOS 2                                                                                                          |          |       | 3,400,393.13         | 0.00                                     | 3,400,393.13               | 2,210,580.70          | 2,210,580.70          | -1,189,812.43  |                            |
| 8                                                                                                                                                                                        | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES |          |       | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00           |                            |
| 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                                                                                   |          |       | 6,276,142.98         | 0.00                                     | 6,276,142.98               | 5,255,839.77          | 5,255,839.77          | -1,020,303.21  |                            |
| 5                                                                                                                                                                                        | PRODUCTOS 1                                                                                                                 |          |       | 6,276,142.98         | 0.00                                     | 6,276,142.98               | 5,255,839.77          | 5,255,839.77          | -1,020,303.21  |                            |
| 7                                                                                                                                                                                        | INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS 3                                                    |          |       | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00           |                            |
| 9                                                                                                                                                                                        | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                          |          |       | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00           |                            |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |          |       |                      |                                          |                            |                       |                       |                |                            |
| 10                                                                                                                                                                                       | INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS                                                                                       |          |       | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                       | 0.00                  | 0.00                  | 0.00           |                            |

Ingresos excedentes:

207,980,310.61

-31,017,474.01



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

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



DIRECTOR DE FINANZAS

G.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIÉRREZ



DIRECCIÓN DE CONTRATO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

| Clave Presupuestaria | Descripción | Ingreso                    |                                                   |                                  |                             |                             | Diferencia         |
|----------------------|-------------|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Rubro                | Concepto    | Estimado<br>Ene-Abr<br>(1) | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Ene-Abr<br>(2) | Modificado<br>Ene-Abr<br>(3=1+2) | Devengado<br>Ene-Abr<br>(4) | Recaudado<br>Ene-Abr<br>(5) | Ene-Abr<br>(6=5-1) |

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,

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto |                                                                           | Egresos          |                                      |                    |                   |                |                      |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------------|
| Clave Presupuestaria                            | Descripción                                                               | Aprobado Ene-Abr | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr | Modificado Ene-Abr | Devengado Ene-Abr | Pagado Ene-Abr | Subejercicio Ene-Abr |
| Cap-Con                                         | Concepto                                                                  | (1)              | (2)                                  | (3=1+2)            | (4)               | (5)            | (6=3-4)              |
| 1 0                                             | SERVICIOS PERSONALES                                                      | 42,674,961.69    | 1,900,112.42                         | 44,575,074.11      | 35,595,133.49     | 34,515,509.52  | 8,979,940.62         |
| 1 1                                             | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE                         | 21,881,264.64    | 41,913.62                            | 21,923,178.26      | 18,900,661.35     | 18,900,661.35  | 3,022,516.91         |
| 1 2                                             | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO                        | 154,204.48       | 0.00                                 | 154,204.48         | 146,324.18        | 146,324.18     | 7,880.30             |
| 1 3                                             | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES                                   | 3,917,069.63     | 628,558.56                           | 4,545,628.19       | 2,591,560.94      | 2,591,560.94   | 1,954,067.25         |
| 1 4                                             | SEGURIDAD SOCIAL                                                          | 2,384,265.01     | 1,045,356.39                         | 3,429,621.40       | 3,344,493.81      | 3,344,493.81   | 85,127.59            |
| 1 5                                             | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS                                  | 13,004,824.61    | 184,283.85                           | 13,189,108.46      | 10,612,093.21     | 9,532,469.24   | 2,577,015.25         |
| 1 6                                             | PREVISIONES                                                               | 1,333,333.32     | 0.00                                 | 1,333,333.32       | 0.00              | 0.00           | 1,333,333.32         |
| 1 7                                             | PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS                                   | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 2 0                                             | MATERIALES Y SUMINISTROS                                                  | 11,588,715.85    | 2,477,360.76                         | 14,066,076.61      | 4,810,797.13      | 4,392,651.26   | 9,255,279.48         |
| 2 1                                             | MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES | 779,424.86       | 33,091.77                            | 812,516.63         | 287,758.19        | 260,391.69     | 524,758.44           |
| 2 2                                             | ALIMENTOS Y UTENSILIOS                                                    | 26,427.07        | 6,693.81                             | 33,120.88          | 22,704.44         | 22,704.44      | 10,416.44            |
| 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                    | 6,635,673.40     | 352,421.34                           | 6,988,094.74       | 1,256,293.64      | 1,087,781.66   | 5,731,801.10         |
| 2 5                                             | PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO                        | 551,349.74       | 1,768,399.84                         | 2,319,749.58       | 1,524,482.62      | 1,524,482.62   | 795,266.96           |
| 2 6                                             | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                      | 1,536,898.78     | 77,500.00                            | 1,614,398.78       | 1,132,393.77      | 1,132,393.77   | 482,005.01           |
| 2 7                                             | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS          | 761,879.16       | 88,000.00                            | 849,879.16         | 3,872.00          | 3,872.00       | 846,007.16           |
| 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                            | 1,297,062.84     | 151,254.00                           | 1,448,316.84       | 583,292.47        | 361,025.08     | 865,024.37           |
| 3 0                                             | SERVICIOS GENERALES                                                       | 77,194,264.05    | 3,549,979.78                         | 80,744,243.83      | 33,387,543.93     | 33,231,351.43  | 47,356,699.90        |
| 3 1                                             | SERVICIOS BÁSICOS                                                         | 26,339,798.35    | 28,358.12                            | 26,368,156.47      | 24,706,521.36     | 24,706,521.36  | 1,661,635.11         |
| 3 2                                             | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO                                                | 393,333.28       | 28,000.00                            | 421,333.28         | 63,803.96         | 63,803.96      | 357,529.32           |
| 3 3                                             | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS          | 2,440,682.80     | 3,040,000.00                         | 5,480,682.80       | 3,700,354.02      | 3,700,354.02   | 1,780,328.78         |
| 3 4                                             | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES                            | 4,361,261.18     | 44,787.71                            | 4,406,048.89       | 1,132,891.44      | 1,132,891.44   | 3,273,157.45         |
| 3 5                                             | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION        | 3,664,408.89     | 275,810.66                           | 3,940,219.55       | 847,792.81        | 691,600.31     | 3,092,426.74         |
| 3 6                                             | SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD                             | 233,333.32       | 114,000.00                           | 347,333.32         | 211,956.00        | 211,956.00     | 135,377.32           |
| 3 7                                             | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS                                          | 48,599.00        | 0.00                                 | 48,599.00          | 11,357.34         | 11,357.34      | 37,241.66            |

"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 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto |                                                               | Egresos          |                                      |                    |                   |                |                      |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------------|
| Clave Presupuestaria                            | Descripción                                                   | Aprobado Ene-Abr | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr | Modificado Ene-Abr | Devengado Ene-Abr | Pagado Ene-Abr | Subejercicio Ene-Abr |
| Cap-Con                                         | Concepto                                                      | (1)              | (2)                                  | (3=1+2)            | (4)               | (5)            | (6=3-4)              |
| 3 8                                             | SERVICIOS OFICIALES                                           | 11,347.47        | 0.00                                 | 11,347.47          | 0.00              | 0.00           | 11,347.47            |
| 3 9                                             | OTROS SERVICIOS GENERALES                                     | 39,701,499.76    | 19,023.29                            | 39,720,523.05      | 2,712,867.00      | 2,712,867.00   | 37,007,656.05        |
| 4 0                                             | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS        | 10,093,011.00    | 130,805.03                           | 10,223,816.03      | 8,978,253.18      | 8,978,253.18   | 1,245,562.85         |
| 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                                      | 10,093,011.00    | 130,805.03                           | 10,223,816.03      | 8,978,253.18      | 8,978,253.18   | 1,245,562.85         |
| 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                       | 4,400,643.98     | 60,000.00                            | 4,460,643.98       | 102,656.91        | 70,702.06      | 4,357,987.07         |
| 5 1                                             | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION                         | 669,727.45       | 60,000.00                            | 729,727.45         | 27,835.00         | 23,975.00      | 701,892.45           |
| 5 2                                             | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                  | 10,000.00        | 0.00                                 | 10,000.00          | 0.00              | 0.00           | 10,000.00            |
| 5 3                                             | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO                 | 181,618.72       | 0.00                                 | 181,618.72         | 0.00              | 0.00           | 181,618.72           |
| 5 4                                             | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                              | 1,500,000.00     | 0.00                                 | 1,500,000.00       | 0.00              | 0.00           | 1,500,000.00         |
| 5 5                                             | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                 | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 5 6                                             | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                      | 1,989,297.81     | 0.00                                 | 1,989,297.81       | 74,821.91         | 46,727.06      | 1,914,475.90         |
| 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                                           | 50,000.00        | 0.00                                 | 50,000.00          | 0.00              | 0.00           | 50,000.00            |
| 6 0                                             | INVERSION PÚBLICA                                             | 6,249,817.88     | 11,483,064.53                        | 17,732,882.41      | 11,483,064.50     | 9,899,193.57   | 6,249,817.91         |
| 6 1                                             | OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                     | 6,249,817.88     | 4,057,608.04                         | 10,307,425.92      | 4,057,608.00      | 3,497,937.95   | 6,249,817.92         |
| 6 2                                             | OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS                                | 0.00             | 7,425,456.49                         | 7,425,456.49       | 7,425,456.50      | 6,401,255.62   | -0.01                |
| 6 3                                             | PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO                   | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 7 0                                             | INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES                   | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 7 1                                             | INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS        | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 7 2                                             | ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL                         | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 7 3                                             | COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES                                   | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 7 4                                             | CONCESION DE PRESTAMOS                                        | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 7 5                                             | INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS                 | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |

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



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto |                                                               | Egresos          |                                      |                    |                   |                              |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------|
| Clave Presupuestaria                            | Descripción                                                   | Aprobado Ene-Abr | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr | Modificado Ene-Abr | Devengado Ene-Abr | Pagado Ene-Abr               |
| Cap-Con                                         | Concepto                                                      | (1)              | (2)                                  | (3=1+2)            | (4)               | (5)                          |
|                                                 |                                                               |                  |                                      |                    |                   | Subejercicio Ene-Abr (6=3-4) |
| ANALOGOS                                        |                                                               |                  |                                      |                    |                   |                              |
| 7 6                                             | OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS                                 | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00                         |
| 7 9                                             | PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00                         |
| 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                                                 | 1,000,000.00     | 0.00                                 | 1,000,000.00       | 0.00              | 0.00                         |
| 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)            | 1,000,000.00     | 0.00                                 | 1,000,000.00       | 0.00              | 0.00                         |

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45 19,601,322.52 172,802,736.97 94,357,449.14 91,087,661.02 78,445,287.83



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificación Económica |                                                   | Egresos          |                                      |                    |                   |                |                      |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------------|
| Clave Presupuestaria                  | Descripción                                       | Aprobado Ene-Abr | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr | Modificado Ene-Abr | Devengado Ene-Abr | Pagado Ene-Abr | Subejercicio Ene-Abr |
| TG                                    | Concepto                                          | (1)              | (2)                                  | (3=1+2)            | (4)               | (5)            | (6=3-4)              |
| 1                                     | GASTO CORRIENTE                                   | 135,733,608.61   | 7,987,452.96                         | 143,721,061.57     | 73,896,131.46     | 72,210,214.27  | 69,824,930.11        |
| 2                                     | GASTO DE CAPITAL                                  | 6,428,905.15     | 11,483,064.53                        | 17,911,969.68      | 11,483,064.50     | 9,899,193.57   | 6,428,905.18         |
| 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                          | 11,038,900.69    | 130,805.03                           | 11,169,705.72      | 8,978,253.18      | 8,978,253.18   | 2,191,452.54         |
| 5                                     | PARTICIPACIONES                                   | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45 19,601,322.52 172,802,736.97 94,357,449.14 91,087,661.02 78,445,287.83



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificación Administrativa |                                             | Egresos              |                                          |                            |                       |                    | Subejercicio  |         |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|---------------|---------|
| Clave Presupuestaria                       | Descripción                                 | Aprobado Ene-Abr (1) | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr (2) | Modificado Ene-Abr (3=1+2) | Devengado Ene-Abr (4) | Pagado Ene-Abr (5) | Ene-Abr       | (6=3-4) |
| UP-UR-UE                                   | Concepto                                    |                      |                                          |                            |                       |                    |               |         |
| 01                                         | DIRECCION GENERAL                           | 5,044,193.45         | 3,467,667.66                             | 8,511,861.11               | 5,924,435.80          | 5,924,435.80       | 2,587,425.31  |         |
| 01 01                                      | DIRECCION GENERAL                           | 5,044,193.45         | 3,467,667.66                             | 8,511,861.11               | 5,924,435.80          | 5,924,435.80       | 2,587,425.31  |         |
| 01 01 01                                   | DESPACHO DIRECCION GENERAL                  | 1,038,966.07         | -12,292.08                               | 1,026,673.99               | 864,667.79            | 864,667.79         | 162,006.20    |         |
| 01 01 02                                   | COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL               | 425,694.01           | 139,142.54                               | 564,836.55                 | 380,059.06            | 380,059.06         | 184,777.49    |         |
| 01 01 04                                   | JURIDICO                                    | 1,307,466.29         | 3,062,966.04                             | 4,370,432.33               | 3,370,815.31          | 3,370,815.31       | 999,617.02    |         |
| 01 01 05                                   | ATENCION A USUARIOS                         | 427,759.46           | 56,170.17                                | 483,929.63                 | 437,312.67            | 437,312.67         | 46,616.96     |         |
| 01 01 06                                   | SISTEMAS E INFORMATICA                      | 1,844,307.62         | 221,680.99                               | 2,065,988.61               | 871,580.97            | 871,580.97         | 1,194,407.64  |         |
| 02                                         | DIRECCION COMERCIAL                         | 14,265,025.18        | 270,395.73                               | 14,535,420.91              | 5,658,206.15          | 5,621,265.15       | 8,877,214.76  |         |
| 02 01                                      | DIRECCION COMERCIAL                         | 14,265,025.18        | 270,395.73                               | 14,535,420.91              | 5,658,206.15          | 5,621,265.15       | 8,877,214.76  |         |
| 02 01 01                                   | DESPACHO DIRECCION COMERCIAL                | 8,442,282.18         | 106,253.88                               | 8,548,536.06               | 1,482,312.79          | 1,445,371.79       | 7,066,223.27  |         |
| 02 01 02                                   | MEDICION Y ALTOS CONSUMOS                   | 3,565,837.99         | 62,353.28                                | 3,628,191.27               | 2,220,208.25          | 2,220,208.25       | 1,407,983.02  |         |
| 02 01 03                                   | RECUPERACION DE ADEUDOS                     | 1,589,381.49         | 81,196.63                                | 1,670,578.12               | 1,383,170.84          | 1,383,170.84       | 287,407.28    |         |
| 02 01 04                                   | FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS           | 426,682.27           | 10,145.40                                | 436,827.67                 | 357,922.41            | 357,922.41         | 78,905.26     |         |
| 02 01 05                                   | CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS | 240,841.25           | 10,446.54                                | 251,287.79                 | 214,591.86            | 214,591.86         | 36,695.93     |         |
| 03                                         | DIRECCION DE CONSTRUCCION                   | 8,901,926.27         | 11,582,069.37                            | 20,483,995.64              | 12,971,416.78         | 11,387,545.85      | 7,512,578.86  |         |
| 03 01                                      | DIRECCION DE CONSTRUCCION                   | 8,901,926.27         | 11,582,069.37                            | 20,483,995.64              | 12,971,416.78         | 11,387,545.85      | 7,512,578.86  |         |
| 03 01 01                                   | DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION       | 2,362,720.98         | 46,816.20                                | 2,409,537.18               | 1,177,451.38          | 1,177,451.38       | 1,232,085.80  |         |
| 03 01 02                                   | INGENIERIA                                  | 289,381.41           | 52,188.64                                | 341,570.05                 | 310,900.90            | 310,900.90         | 30,669.15     |         |
| 03 01 03                                   | CONSTRUCCION                                | 6,249,823.88         | 11,483,064.53                            | 17,732,888.41              | 11,483,064.50         | 9,899,193.57       | 6,249,823.91  |         |
| 04                                         | DIRECCION DE OPERACION                      | 57,887,712.00        | 3,666,409.25                             | 61,554,121.25              | 46,230,321.87         | 45,719,587.11      | 15,323,799.38 |         |
| 04 01                                      | DIRECCION DE OPERACION                      | 57,887,712.00        | 3,666,409.25                             | 61,554,121.25              | 46,230,321.87         | 45,719,587.11      | 15,323,799.38 |         |
| 04 01 01                                   | DESPACHO DIRECCION DE OPERACION             | 33,117,450.21        | 369,537.92                               | 33,486,988.13              | 28,886,773.48         | 28,723,230.23      | 4,600,214.65  |         |
| 04 01 02                                   | AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO               | 3,002,274.81         | 155,826.01                               | 3,158,100.82               | 2,614,591.02          | 2,591,734.49       | 543,509.80    |         |
| 04 01 03                                   | CALIDAD DEL AGUA                            | 3,330,785.54         | 1,988,905.14                             | 5,319,690.68               | 2,476,070.81          | 2,348,484.21       | 2,843,619.87  |         |
| 04 01 04                                   | SANEAMIENTO                                 | 4,126,635.59         | 350,193.98                               | 4,476,829.57               | 3,560,167.78          | 3,461,483.14       | 916,661.79    |         |
| 04 01 05                                   | ELECTROMECANICA                             | 6,191,728.37         | 191,720.39                               | 6,383,448.76               | 1,765,028.51          | 1,736,332.66       | 4,618,420.25  |         |
| 04 01 06                                   | ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO                | 1,296,018.73         | 93,550.12                                | 1,389,568.85               | 1,047,250.58          | 1,047,250.58       | 342,318.27    |         |
| 04 01 07                                   | DELEGACION PENINSULA                        | 1,095,596.76         | 100,436.62                               | 1,196,033.38               | 928,542.19            | 928,542.19         | 267,491.19    |         |
| 04 01 08                                   | DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS              | 3,091,127.33         | 215,694.84                               | 3,306,822.17               | 2,696,794.47          | 2,677,592.98       | 610,027.70    |         |
| 04 01 09                                   | DELEGACION SANTIAGO                         | 2,456,629.00         | 200,544.23                               | 2,657,173.23               | 2,255,103.03          | 2,204,936.63       | 402,070.20    |         |
| 04 01 11                                   | FACTIBILIDADES                              | 179,465.66           | 0.00                                     | 179,465.66                 | 0.00                  | 0.00               | 179,465.66    |         |
| 05                                         | DIRECCION ADMINISTRATIVA                    | 60,373,563.19        | -1,667,113.98                            | 58,706,449.21              | 18,380,276.64         | 17,242,035.21      | 40,326,172.57 |         |
| 05 01                                      | DIRECCION ADMINISTRATIVA                    | 60,373,563.19        | -1,667,113.98                            | 58,706,449.21              | 18,380,276.64         | 17,242,035.21      | 40,326,172.57 |         |
| 05 01 01                                   | DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA           | 3,082,552.54         | -208,620.50                              | 2,873,932.04               | 959,746.56            | 901,129.10         | 1,914,185.48  |         |
| 05 01 03                                   | RECURSOS HUMANOS                            | 42,733,516.98        | -1,951,222.49                            | 40,782,294.49              | 5,564,787.31          | 4,485,163.34       | 35,217,507.18 |         |

"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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificación Administrativa |                         | Egresos                    |                                                   |                                  |                             |                          | Subejercicio<br>Ene-Abr<br>(6=3-4) |
|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| Clave Presupuestaria                       | Descripción             | Aprobado<br>Ene-Abr<br>(1) | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Ene-Abr<br>(2) | Modificado<br>Ene-Abr<br>(3=1+2) | Devengado<br>Ene-Abr<br>(4) | Pagado<br>Ene-Abr<br>(5) |                                    |
| UP-UR-UE                                   | Concepto                |                            |                                                   |                                  |                             |                          |                                    |
| 05 01 04                                   | RECURSOS MATERIALES     | 2,640,221.14               | 69,525.62                                         | 2,709,746.76                     | 2,171,075.61                | 2,171,075.61             | 538,671.15                         |
| 05 01 05                                   | BIENES PATRIMONIALES    | 832,167.36                 | 292,398.36                                        | 1,124,565.72                     | 663,289.80                  | 663,289.80               | 461,275.92                         |
| 05 01 07                                   | ALMACEN                 | 46,204.48                  | 0.00                                              | 46,204.48                        | 43,124.18                   | 43,124.18                | 3,080.30                           |
| 05 01 08                                   | PENSIONADOS Y JUBILADOS | 11,038,900.69              | 130,805.03                                        | 11,169,705.72                    | 8,978,253.18                | 8,978,253.18             | 2,191,452.54                       |
| 06 DIRECCION DE FINANZAS                   |                         | 5,753,890.57               | 2,246,950.13                                      | 8,000,840.70                     | 4,466,429.62                | 4,466,429.62             | 3,534,411.08                       |
| 06 01 DIRECCION DE FINANZAS                |                         | 5,753,890.57               | 2,246,950.13                                      | 8,000,840.70                     | 4,466,429.62                | 4,466,429.62             | 3,534,411.08                       |
| 06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS    |                         | 4,420,052.26               | 2,121,690.70                                      | 6,541,742.96                     | 3,449,036.41                | 3,449,036.41             | 3,092,706.55                       |
| 06 01 02 CONTABILIDAD                      |                         | 441,892.51                 | 23,686.80                                         | 465,579.31                       | 382,710.21                  | 382,710.21               | 82,869.10                          |
| 06 01 06 OPERACION DE CAJAS                |                         | 891,945.80                 | 101,572.63                                        | 993,518.43                       | 634,683.00                  | 634,683.00               | 358,835.43                         |
| 11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA           |                         | 975,103.79                 | 34,944.36                                         | 1,010,048.15                     | 726,362.28                  | 726,362.28               | 283,685.87                         |
| 11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA        |                         | 975,103.79                 | 34,944.36                                         | 1,010,048.15                     | 726,362.28                  | 726,362.28               | 283,685.87                         |
| 11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA      |                         | 975,103.79                 | 34,944.36                                         | 1,010,048.15                     | 726,362.28                  | 726,362.28               | 283,685.87                         |

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45

19,601,322.52

172,802,736.97

94,357,449.14

91,087,661.02

78,445,287.83



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ





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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Clasificación Funcional |                                                                                               | Egresos          |                                      |                    |                   |                | Subejercicio  |         |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|---------------|---------|
| Clave Presupuestaria                  | Descripción                                                                                   | Aprobado Ene-Abr | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr | Modificado Ene-Abr | Devengado Ene-Abr | Pagado Ene-Abr | Ene-Abr       | (6=3-4) |
| Fin-Fun                               | Concepto                                                                                      | (1)              | (2)                                  | (3=1+2)            | (4)               | (5)            |               |         |
| 01                                    | GOBIERNO                                                                                      | 71,729,322.78    | 4,593,950.32                         | 76,323,273.10      | 29,258,280.50     | 28,077,981.05  | 47,064,992.60 |         |
| 01 01                                 | LEGISLACION                                                                                   | 1,134,853.64     | 139,607.74                           | 1,274,461.38       | 970,687.57        | 951,486.08     | 303,773.81    |         |
| 01 02                                 | JUSTICIA                                                                                      | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 01 03                                 | COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO                                                       | 2,572,410.67     | 3,107,176.91                         | 5,679,587.58       | 4,503,683.46      | 4,503,683.46   | 1,175,904.12  |         |
| 01 04                                 | RELACIONES EXTERIORES                                                                         | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 01 05                                 | ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS                                                             | 11,574,448.45    | 2,582,114.00                         | 14,156,562.45      | 10,143,307.38     | 10,143,307.38  | 4,013,255.07  |         |
| 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                                                                     | 56,447,610.02    | -1,234,948.33                        | 55,212,661.69      | 13,640,602.09     | 12,479,504.13  | 41,572,059.60 |         |
| 02                                    | DESARROLLO SOCIAL                                                                             | 81,472,091.67    | 13,082,535.74                        | 94,554,627.41      | 63,174,332.18     | 61,350,338.16  | 31,380,295.23 |         |
| 02 01                                 | PROTECCION AMBIENTAL                                                                          | 23,493,838.25    | 11,397,009.01                        | 34,890,847.26      | 16,701,777.84     | 15,202,920.90  | 18,189,069.42 |         |
| 02 02                                 | VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD                                                           | 46,928,005.26    | 1,554,721.70                         | 48,482,726.96      | 37,494,301.16     | 37,169,164.08  | 10,988,425.80 |         |
| 02 03                                 | SALUD                                                                                         | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 02 04                                 | RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES                                          | 11,347.47        | 0.00                                 | 11,347.47          | 0.00              | 0.00           | 11,347.47     |         |
| 02 05                                 | EDUCACION                                                                                     | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 02 06                                 | PROTECCION SOCIAL                                                                             | 11,038,900.69    | 130,805.03                           | 11,169,705.72      | 8,978,253.18      | 8,978,253.18   | 2,191,452.54  |         |
| 02 07                                 | OTROS ASUNTOS SOCIALES                                                                        | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 03                                    | DESARROLLO ECONOMICO                                                                          | 0.00             | 1,924,836.46                         | 1,924,836.46       | 1,924,836.46      | 1,659,341.81   | 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             | 1,924,836.46                         | 1,924,836.46       | 1,924,836.46      | 1,659,341.81   | 0.00          |         |
| 03 05                                 | TRANSPORTE                                                                                    | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 03 06                                 | COMUNICACIONES                                                                                | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 03 07                                 | TURISMO                                                                                       | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 03 08                                 | CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION                                                              | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 03 09                                 | OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS                                                   | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 04                                    | OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES                                                 | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 04 01                                 | TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA                              | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 04 02                                 | TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 04 03                                 | SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO                                                            | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |
| 04 04                                 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES                                                     | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00          |         |

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



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

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

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45 19,601,322.52 172,802,736.97 94,357,449.14 91,087,661.02 78,445,287.83

DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

CONTRALORIA  
M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIÉRREZ

DIRECCIÓN GENERAL  
LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



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

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Fuente de Financiamiento |                                                         | Egresos          |                                      |                    |                   |                |                      |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------------|
| Clave Presupuestaria                   | Descripción                                             | Aprobado Ene-Abr | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr | Modificado Ene-Abr | Devengado Ene-Abr | Pagado Ene-Abr | Subejercicio Ene-Abr |
| FF-OF-RF                               | Concepto                                                | (1)              | (2)                                  | (3=1+2)            | (4)               | (5)            | (6=3-4)              |
| 01                                     | NO ETIQUETADO                                           | 153,201,414.45   | 7,234,058.07                         | 160,435,472.52     | 82,112,143.33     | 80,426,226.14  | 78,323,329.19        |
| 01 01                                  | RECURSOS FISCALES                                       | 153,201,414.45   | 3,309,858.15                         | 156,511,272.60     | 78,309,902.02     | 76,623,984.83  | 78,201,370.58        |
| 01 01 01                               | INGRESOS PROPIOS                                        | 153,201,414.45   | 3,309,858.15                         | 156,511,272.60     | 78,309,902.02     | 76,623,984.83  | 78,201,370.58        |
| 01 04                                  | INGRESOS PROPIOS                                        | 0.00             | 3,924,199.92                         | 3,924,199.92       | 3,802,241.31      | 3,802,241.31   | 121,958.61           |
| 01 04 03                               | RECURSOS EXCEDENTES                                     | 0.00             | 3,040,000.00                         | 3,040,000.00       | 3,040,000.00      | 3,040,000.00   | 0.00                 |
| 01 04 09                               | PRODDER REPROGRAMACION                                  | 0.00             | 884,199.92                           | 884,199.92         | 762,241.31        | 762,241.31     | 121,958.61           |
| 02                                     | ETIQUETADO                                              | 0.00             | 12,367,264.45                        | 12,367,264.45      | 12,245,305.81     | 10,661,434.88  | 121,958.64           |
| 02 05                                  | RECURSOS FEDERALES                                      | 0.00             | 12,367,264.45                        | 12,367,264.45      | 12,245,305.81     | 10,661,434.88  | 121,958.64           |
| 02 05 01                               | FISM REPROGRAMACION                                     | 0.00             | 11,483,064.53                        | 11,483,064.53      | 11,483,064.50     | 9,899,193.57   | 0.03                 |
| 02 05 03                               | FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO | 0.00             | 0.00                                 | 0.00               | 0.00              | 0.00           | 0.00                 |
| 02 05 14                               | PRODDER REPROGRAMACION                                  | 0.00             | 884,199.92                           | 884,199.92         | 762,241.31        | 762,241.31     | 121,958.61           |

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45 19,601,322.52 472,802,736.97 94,357,449.14 91,087,661.02 78,445,287.83



LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



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

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Ubicación Geográfica |             | Egresos                    |                                                   |                                  |                             |                          |                                    |
|------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| Clave Presupuestaria               | Descripción | Aprobado<br>Ene-Abr<br>(1) | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Ene-Abr<br>(2) | Modificado<br>Ene-Abr<br>(3=1+2) | Devengado<br>Ene-Abr<br>(4) | Pagado<br>Ene-Abr<br>(5) | Subejercicio<br>Ene-Abr<br>(6=3-4) |
| Ent-Mun-Loc-Col                    | Concepto    |                            |                                                   |                                  |                             |                          |                                    |
| 06 COLIMA                          |             | 153,201,414.45             | 19,601,322.52                                     | 172,802,736.97                   | 94,357,449.14               | 91,087,661.02            | 78,445,287.83                      |
| 06 007 MANZANILLO                  |             | 153,201,414.45             | 17,943,881.48                                     | 171,145,295.93                   | 92,700,008.10               | 89,658,832.54            | 78,445,287.83                      |
| 06 007 1 MANZANILLO                |             | 0.00                       | 1,657,441.04                                      | 1,657,441.04                     | 1,657,441.04                | 1,428,828.48             | 0.00                               |
| 06 007 1 002 MANZANILLO            |             | 0.00                       | 1,657,441.04                                      | 1,657,441.04                     | 1,657,441.04                | 1,428,828.48             | 0.00                               |

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45 19,601,322.52 172,802,736.97 94,357,449.14 91,087,661.02 78,445,287.83

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ-GUTIERREZ

- **Información de Deuda**





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

ENDEUDAMIENTO NETO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(Cifras en Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación<br>A | Amortización<br>B | Endeudamiento Neto<br>C = A - B |
|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| Créditos Bancarios                      |                              |                   |                                 |

Total Créditos Bancarios 0.00 0.00 0.00

|                             |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|
| Otros Instrumentos de Deuda |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|

Total Otros Instrumentos de Deuda 0.00 0.00 0.00

TOTAL 0.00 0.00 0.00

DIRECTOR GENERAL  
LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

CONTRALORIA  
M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025  
(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      | 0.00   |
| TOTAL                                             | 0.00      | 0.00   |

  
DIRECTOR GENERAL  
LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

  
DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

  
CONTRALORIA  
M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

- **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 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Modalidad de Programa |                                                                            |  | Egresos                 |                                                   |                               |                          |                       |                                 |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Clave Presupuestaria                | Descripción                                                                |  | Aprobado Ene-Abr<br>(1) | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Ene-Abr<br>(2) | Modificado Ene-Abr<br>(3=1+2) | Devengado Ene-Abr<br>(4) | Pagado Ene-Abr<br>(5) | Subejercicio Ene-Abr<br>(6=3-4) |
| GGasto-TProg-Mod                    | Concepto                                                                   |  |                         |                                                   |                               |                          |                       |                                 |
| 1                                   | PROGRAMAS                                                                  |  | 153,201,414.45          | 19,601,322.52                                     | 172,802,736.97                | 94,357,449.14            | 91,087,661.02         | 78,445,287.83                   |
| 1 1                                 | SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS    |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 1 S                               | SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN                                              |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 1 U                               | OTROS SUBSIDIOS                                                            |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2                                 | DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES                                                 |  | 153,201,414.45          | 19,601,322.52                                     | 172,802,736.97                | 94,357,449.14            | 91,087,661.02         | 78,445,287.83                   |
| 1 2 E                               | PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS                                           |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 B                               | PROVISION DE BIENES PUBLICOS                                               |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 P                               | PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS                 |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 F                               | PROMOCIÓN Y FOMENTO                                                        |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 G                               | REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN                                                   |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 A                               | FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)             |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 R                               | ESPECÍFICOS                                                                |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 2 K                               | PROYECTOS DE INVERSIÓN                                                     |  | 153,201,414.45          | 19,601,322.52                                     | 172,802,736.97                | 94,357,449.14            | 91,087,661.02         | 78,445,287.83                   |
| 1 3                                 | ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO                                                 |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 3 M                               | APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 3 O                               | APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN                 |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 3 W                               | OPERACIONES AJENAS                                                         |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 4                                 | COMPROMISOS                                                                |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 4 L                               | OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL                  |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 4 N                               | DESASTRES NATURALES                                                        |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 5                                 | OBLIGACIONES                                                               |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 5 J                               | PENSIONES Y JUBILACIONES                                                   |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 5 T                               | APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL                                         |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 5 Y                               | APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN                                    |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 5 Z                               | APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES             |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 6                                 | PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)                         |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 1 6 I                               | GASTO FEDERALIZADO                                                         |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 2                                   | GASTO NO PROGRAMABLE                                                       |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 2 1                                 | GASTO NO PROGRAMABLE                                                       |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 2 1 C                               | PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS                       |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |
| 2 1 D                               | COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y                              |  | 0.00                    | 0.00                                              | 0.00                          | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                            |

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Modalidad de Programa |             |          | Egresos                    |                                                   |                                  |                             |                          | Subejercicio<br>Ene-Abr<br>(6=3-4) |
|-------------------------------------|-------------|----------|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| Clave Presupuestaria                | Descripción | Concepto | Aprobado<br>Ene-Abr<br>(1) | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Ene-Abr<br>(2) | Modificado<br>Ene-Abr<br>(3=1+2) | Devengado<br>Ene-Abr<br>(4) | Pagado<br>Ene-Abr<br>(5) |                                    |
| GGasto-TProg-Mod                    |             |          |                            |                                                   |                                  |                             |                          | (6=3-4)                            |

2 1 H AHORRADORES DE LA BANCA  
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

|                  |                |               |                |               |               |               |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| ERIORES          | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| <hr/>            |                |               |                |               |               |               |
| TOTAL DEL GASTO: | 153,201,414.45 | 19,601,322.52 | 172,802,736.97 | 94,357,449.14 | 91,087,661.02 | 78,445,287.83 |



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL



LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ





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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Programa Presupuestario |                                                                                                                                                                                                                            | Egresos                    |                                                   |                                  |                             |                          |                    | Subejercicio |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|--------------|
| Clave Presupuestaria                  | Descripción                                                                                                                                                                                                                | Aprobado<br>Ene-Abr<br>(1) | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Ene-Abr<br>(2) | Modificado<br>Ene-Abr<br>(3=1+2) | Devengado<br>Ene-Abr<br>(4) | Pagado<br>Ene-Abr<br>(5) | Ene-Abr<br>(6=3-4) |              |
| Prog-Prop-TProy-NP                    | ProyTAct-NAct Concepto                                                                                                                                                                                                     |                            |                                                   |                                  |                             |                          |                    |              |
| 001                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL                                                                                                                                                                              | 5,127,540.92               | 3,467,667.66                                      | 8,595,208.58                     | 5,991,635.80                | 5,991,635.80             | 2,603,572.78       |              |
| 001 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL                                                                                                                                                                              | 5,127,540.92               | 3,467,667.66                                      | 8,595,208.58                     | 5,991,635.80                | 5,991,635.80             | 2,603,572.78       |              |
| 002                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA                                                                                                                                                                       | 60,362,215.72              | -1,667,113.98                                     | 58,695,101.74                    | 18,380,276.64               | 17,242,035.21            | 40,314,825.10      |              |
| 002 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA                                                                                                                                                                       | 60,362,215.72              | -1,667,113.98                                     | 58,695,101.74                    | 18,380,276.64               | 17,242,035.21            | 40,314,825.10      |              |
| 003                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS                                                                                                                                                                          | 5,753,890.57               | 2,246,950.13                                      | 8,000,840.70                     | 4,466,429.62                | 4,466,429.62             | 3,534,411.08       |              |
| 003 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS                                                                                                                                                                          | 5,753,890.57               | 2,246,950.13                                      | 8,000,840.70                     | 4,466,429.62                | 4,466,429.62             | 3,534,411.08       |              |
| 004                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL                                                                                                                                                                            | 14,291,513.50              | 270,395.73                                        | 14,561,909.23                    | 5,658,206.15                | 5,621,265.15             | 8,903,703.08       |              |
| 004 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL                                                                                                                                                                            | 14,291,513.50              | 270,395.73                                        | 14,561,909.23                    | 5,658,206.15                | 5,621,265.15             | 8,903,703.08       |              |
| 005                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN                                                                                                                                                                         | 57,789,223.68              | 3,666,409.25                                      | 61,455,632.93                    | 46,163,121.87               | 45,652,387.11            | 15,292,511.06      |              |
| 005 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION                                                                                                                                                                         | 57,789,223.68              | 3,666,409.25                                      | 61,455,632.93                    | 46,163,121.87               | 45,652,387.11            | 15,292,511.06      |              |
| 006                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA                                                                                                                                                                              | 2,652,108.39               | 99,004.84                                         | 2,751,113.23                     | 1,488,352.28                | 1,488,352.28             | 1,262,760.95       |              |
| 006 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA                                                                                                                                                                              | 2,652,108.39               | 99,004.84                                         | 2,751,113.23                     | 1,488,352.28                | 1,488,352.28             | 1,262,760.95       |              |
| 008                                   | OBRA PUBLICA                                                                                                                                                                                                               | 6,249,817.88               | 11,483,064.53                                     | 17,732,882.41                    | 11,483,064.50               | 9,899,193.57             | 6,249,817.91       |              |
| 008 01                                | PRESUPUESTO DE OBRA AUTORIZADO DEL EJERCICIO                                                                                                                                                                               | 6,249,817.88               | 0.00                                              | 6,249,817.88                     | 0.00                        | 0.00                     | 6,249,817.88       |              |
| 008 02                                | OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO                                                                                                                                                                                    | 0.00                       | 11,483,064.53                                     | 11,483,064.53                    | 11,483,064.50               | 9,899,193.57             | 0.03               |              |
| 008 02 0 002                          | AGUA POTABLE                                                                                                                                                                                                               | 0.00                       | 599,804.00                                        | 599,804.00                       | 599,803.99                  | 517,072.41               | 0.01               |              |
| 008 02 0 002 0 56                     | SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTLÉS, MANZANILLO, COLIMA.                                     | 0.00                       | 599,804.00                                        | 599,804.00                       | 599,803.99                  | 517,072.41               | 0.01               |              |
| 008 02 0 003                          | SANEAMIENTO                                                                                                                                                                                                                | 0.00                       | 9,350,292.95                                      | 9,350,292.95                     | 9,350,292.96                | 8,060,597.43             | -0.01              |              |
| 008 02 0 003 0 03                     | REHABILITACION, EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DEL CARCAMO DE AGUAS NEGRAS DENOMINADO "EL TERRAL" EN LA PENINSULA DE SANTIAGO.                                                                         | 0.00                       | 1,657,441.04                                      | 1,657,441.04                     | 1,657,441.04                | 1,428,828.48             | 0.00               |              |
| 008 02 0 003 0 04                     | EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE, COLOCACION DE CONCERTINA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DE LA ESTACION "C" DE AGUAS NEGRAS A UN COSTADO DEL PUENTE DE SANTIAGO.                                                                       | 0.00                       | 1,993,153.61                                      | 1,993,153.61                     | 1,993,153.60                | 1,718,235.89             | 0.01               |              |
| 008 02 0 003 0 05                     | REHABILITACION DE LAS INSTALACIONES DEL CARCAMO FONDEPORT CONSIDERANDO EL INCREMENTO EN LA CAPACIDAD DE BOMBEO TANTO EN INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA, ASI COMO EN LA INFRAESTRUCTURA ELECTRICA NECESARIA. SUBESTACION, LINEA | 0.00                       | 2,746,438.14                                      | 2,746,438.14                     | 2,746,438.14                | 2,367,619.07             | 0.00               |              |

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Análisis por: Programa Presupuestario |                                                                                                                                                                                                                                 | Egresos  |                      |                                          |                            |                       |                    |                              |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------|
| Clave Presupuestaria                  | Descripción                                                                                                                                                                                                                     | Concepto | Aprobado Ene-Abr (1) | Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr (2) | Modificado Ene-Abr (3=1+2) | Devengado Ene-Abr (4) | Pagado Ene-Abr (5) | Subejercicio Ene-Abr (6=3-4) |
| Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct        |                                                                                                                                                                                                                                 |          |                      |                                          |                            |                       |                    |                              |
| 008 02 0 003 0 06                     | DE MEDIA TENSION, RECALIBRADO DE LIN SUMINISTRO E NSTALACION DE BOMBAS PARA AGUAS NEGRAS, ARRANCADORES, CABLE DEL TRANSFORMADOR AL INTERRUPTOR DE 250 KCM, PERILLA DE ELECTRONIVEL DE ARRANQUE Y PARO PARA CARCAMO LA AUDIENCIA |          | 0.00                 | 1,028,423.70                             | 1,028,423.70               | 1,028,423.72          | 886,572.18         | -0.02                        |
| 008 02 0 003 0 07                     | PAVIMENTACION A BASE DE CARPETA ASFALTICA EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTILES, MANZANILLO, COLIMA.                                                                                                       |          | 0.00                 | 1,924,836.46                             | 1,924,836.46               | 1,924,836.46          | 1,659,341.81       | 0.00                         |
| 008 02 0 004 0 04                     | ALCANTARILLADO SANITARIO                                                                                                                                                                                                        |          | 0.00                 | 1,532,967.58                             | 1,532,967.58               | 1,532,967.55          | 1,321,523.73       | 0.03                         |
| 008 02 0 004 0 52                     | SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTILES, MANZANILLO, COLIMA.                                   |          | 0.00                 | 1,532,967.58                             | 1,532,967.58               | 1,532,967.55          | 1,321,523.73       | 0.03                         |
| 009                                   | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA                                                                                                                                                                    |          | 975,103.79           | 34,944.36                                | 1,010,048.15               | 726,362.28            | 726,362.28         | 283,685.87                   |
| 009 01                                | PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA                                                                                                                                                                    |          | 975,103.79           | 34,944.36                                | 1,010,048.15               | 726,362.28            | 726,362.28         | 283,685.87                   |

TOTAL DEL GASTO:

153,201,414.45

19,601,322.52

172,802,736.97

94,357,449.14

91,087,661.02

78,445,287.83



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

- **Indicadores de Postura Fiscal**





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                              | Estimado/Aprobado    | Devengado            | Recaudado/Pagado     |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios</b>                                    |                      |                      |                      |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa                     |                      |                      |                      |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal                                    | 207,980,310.61       | 176,962,836.60       | 176,962,836.60       |
| <b>II. Egresos Presupuestarios</b>                                    |                      |                      |                      |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa                      |                      |                      |                      |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal                                     | 153,201,414.45       | 94,357,449.14        | 91,087,661.02        |
| <b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)</b> | <b>54,778,896.16</b> | <b>82,605,387.46</b> | <b>85,875,175.58</b> |
| <b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)</b>               |                      |                      |                      |
|                                                                       | 54,778,896.16        | 82,605,387.46        | 85,875,175.58        |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>                 |                      |                      |                      |
|                                                                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III + IV)</b>         |                      |                      |                      |
|                                                                       | 54,778,896.16        | 82,605,387.46        | 85,875,175.58        |
| <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. Financiamiento Neto</b>                                         |                      |                      |                      |
|                                                                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### INDICADORES DE POSTURA FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025 (Cifras en Pesos)

*Nota: Estas firmas corresponden al INDICADORES DE POSTURA FISCAL*

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ



- **Anexos**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
BALANZA DE COMPROBACION  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                                   | Saldo Anterior |       | Movimientos    |                | Saldo Actual   |       |
|---------------------------------------------------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|-------|
|                                                               | Debe           | Haber | Debe           | Haber          | Debe           | Haber |
| <b>ACTIVO</b>                                                 |                |       |                |                |                |       |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                |       |                |                |                |       |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>                               |                |       |                |                |                |       |
| EFFECTIVO                                                     | 138,579,682.80 | 0.00  | 282,254,025.15 | 196,066,445.07 | 224,767,262.88 | 0.00  |
| BANCOS/TESORERIA                                              | 112,541,110.08 | 0.00  | 251,509,725.46 | 159,298,318.58 | 204,752,516.96 | 0.00  |
| DERECHOS A RECIBIR                                            | 5,000.00       | 0.00  | 259,897.44     | 220,897.44     | 44,000.00      | 0.00  |
| EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                      | 112,536,110.08 | 0.00  | 251,249,828.02 | 159,077,421.14 | 204,708,516.96 | 0.00  |
| DEUDORES DIVERSOS                                             | 24,793,110.21  | 0.00  | 30,744,299.69  | 36,768,126.49  | 18,769,283.41  | 0.00  |
| POR COBRAR A CORTO PLAZO                                      | 13,474.10      | 0.00  | 14,228,295.00  | 14,228,519.45  | 13,249.65      | 0.00  |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR                                      | 24,779,636.11  | 0.00  | 16,516,004.69  | 22,539,607.04  | 18,756,033.76  | 0.00  |
| EQUIVALENTES A CORTO PLAZO                                    |                |       |                |                |                |       |
| <b>ALMACÉN</b>                                                |                |       |                |                |                |       |
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO                | 1,245,462.51   | 0.00  | 0.00           | 0.00           | 1,245,462.51   | 0.00  |
| ACTIVO NO CIRCULANTE                                          | 807,964,359.23 | 0.00  | 11,585,721.41  | 0.00           | 819,550,080.64 | 0.00  |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 562,761,054.34 | 0.00  | 11,483,064.50  | 0.00           | 574,244,118.84 | 0.00  |
| TERRENOS                                                      | 9,782,398.00   | 0.00  | 0.00           | 0.00           | 9,782,398.00   | 0.00  |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                   | 92,417,331.41  | 0.00  | 0.00           | 0.00           | 92,417,331.41  | 0.00  |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO        | 403,902,882.31 | 0.00  | 4,057,608.00   | 0.00           | 407,960,490.31 | 0.00  |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS                   | 56,658,442.62  | 0.00  | 7,425,456.50   | 0.00           | 64,083,899.12  | 0.00  |
| <b>BIENES MUEBLES</b>                                         |                |       |                |                |                |       |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                         | 252,110,462.58 | 0.00  | 102,656.91     | 0.00           | 252,213,119.49 | 0.00  |
| MOBILIARIO Y EQUIPO                                           | 10,030,342.70  | 0.00  | 27,835.00      | 0.00           | 10,058,177.70  | 0.00  |
|                                                               | 120,924.26     | 0.00  | 0.00           | 0.00           | 120,924.26     | 0.00  |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                                     | Saldo Anterior |               | Movimientos    |                | Saldo Actual   |               |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                                                                 | Debe           | Haber         | Debe           | Haber          | Debe           | Haber         |
| EDUCACIONAL Y RECREATIVO                                        |                |               |                |                |                |               |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO                   | 1,042,110.44   | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,042,110.44   | 0.00          |
| EQUIPO DE TRANSPORTE                                            | 80,045,478.91  | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 80,045,478.91  | 0.00          |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                        | 160,857,306.27 | 0.00          | 74,821.91      | 0.00           | 160,932,128.18 | 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           | 13,052,391.81 | 138,692,585.46 | 142,738,668.73 | 0.00           | 17,098,475.08 |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                 | 0.00           | 13,052,391.81 | 138,645,335.18 | 142,691,418.45 | 0.00           | 17,098,475.08 |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                    | 0.00           | 65,821.34     | 43,116,289.12  | 44,567,784.24  | 0.00           | 1,517,316.46  |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                             | 0.00           | 1,474,200.59  | 46,112,611.60  | 46,830,517.16  | 0.00           | 2,192,106.15  |
| CONTRATISTAS POR                                                | 0.00           | 0.00          | 13,068,404.99  | 13,068,404.99  | 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 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                               | Saldo Anterior |                | Movimientos    |                | Saldo Actual |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                                                           | Debe           | Haber          | Debe           | Haber          | Debe         | Haber          |
| OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                    | 0.00           | 10,956,086.44  | 35,227,568.15  | 37,104,250.74  | 0.00         | 12,832,769.03  |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO      | 0.00           | 556,283.44     | 609,807.32     | 609,807.32     | 0.00         | 556,283.44     |
| DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00           | 0.00           | 510,654.00     | 510,654.00     | 0.00         | 0.00           |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                     | 0.00           | 0.00           | 47,250.28      | 47,250.28      | 0.00         | 0.00           |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO                                 | 0.00           | 0.00           | 47,250.28      | 47,250.28      | 0.00         | 0.00           |
| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO                           | 0.00           | 0.00           |                |                |              |                |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                              |                |                |                |                |              |                |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO                  | 0.00           | 266,675,630.77 | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 266,675,630.77 |
| APORTACIONES                                              | 0.00           | 266,329,730.77 | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 266,329,730.77 |
| OBRAS PÚBLICAS CAPDAM                                     | 0.00           | 50,733,447.80  | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 50,733,447.80  |
| ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)                                | 0.00           | 70,406,305.13  | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 70,406,305.13  |
| APORTACIONES FEDERALES                                    | 0.00           | 46,429,719.75  | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 46,429,719.75  |
| APORTACIONES ESTATALES                                    | 0.00           | 96,923,037.61  | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 96,923,037.61  |
| APORTACIONES MUNICIPALES                                  | 0.00           | 182,192.34     | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 182,192.34     |
| APORTACIONES DE TERCEROS                                  | 0.00           | 1,202,452.34   | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 1,202,452.34   |
| SUPERAVIT POR REVALUACION                                 | 0.00           | 452,575.80     | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 452,575.80     |
| DONACIONES DE CAPITAL                                     | 0.00           | 345,900.00     | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 345,900.00     |
| DONACION DE BIENES                                        | 0.00           | 345,900.00     | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 345,900.00     |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO                     | 0.00           | 666,816,019.45 | 210,302,795.69 | 209,838,905.04 | 0.00         | 666,352,128.80 |
| RESULTADOS DEL                                            | 0.00           | 208,087,940.18 | 208,087,940.18 | 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 30 DE ABRIL DE 2025**

| Descripción                                | Saldo Anterior |                       | Movimientos         |                       | Saldo Actual  |                       |
|--------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|                                            | Debe           | Haber                 | Debe                | Haber                 | Debe          | Haber                 |
| EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)             |                |                       |                     |                       |               |                       |
| <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> | <b>0.00</b>    | <b>459,113,467.53</b> | <b>2,214,855.51</b> | <b>209,838,905.04</b> | <b>0.00</b>   | <b>666,737,517.06</b> |
| RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES           |                |                       |                     |                       |               |                       |
| AL 2005 CAPDAM                             |                |                       |                     |                       |               |                       |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM        | 0.00           | 12,504,310.61         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 12,504,310.61         |
| RESULTADO EJERCICIO 2007                   | 10,342,435.00  | 0.00                  | 0.00                | 0.00                  | 10,342,435.00 | 0.00                  |
| RESULTADO EJERCICIO 2008                   | 11,962,982.82  | 0.00                  | 0.00                | 0.00                  | 11,962,982.82 | 0.00                  |
| RESULTADO EJERCICIO 2009                   | 7,770,295.04   | 0.00                  | 0.00                | 0.00                  | 7,770,295.04  | 0.00                  |
| RESULTADO EJERCICIO 2010                   | 0.00           | 9,869,756.86          | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 9,869,756.86          |
| RESULTADO EJERCICIO 2011                   | 0.00           | 34,852,584.52         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 34,852,584.52         |
| RESULTADO EJERCICIO 2012                   | 60,616,990.89  | 0.00                  | 0.00                | 0.00                  | 60,616,990.89 | 0.00                  |
| RESULTADO EJERCICIO 2013                   | 0.00           | 9,320,417.95          | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 9,320,417.95          |
| RESULTADO EJERCICIO 2014                   | 0.00           | 10,238,066.20         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 10,238,066.20         |
| RESULTADO EJERCICIO 2015                   | 0.00           | 39,435,073.12         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 39,435,073.12         |
| RESULTADO EJERCICIO 2016                   | 0.00           | 32,551,867.88         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 32,551,867.88         |
| RESULTADO EJERCICIO 2017                   | 0.00           | 78,944,553.16         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 78,944,553.16         |
| RESULTADO EJERCICIO 2018                   | 0.00           | 47,333,874.61         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 47,333,874.61         |
| RESULTADO EJERCICIO 2019                   | 0.00           | 48,488,830.13         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 48,488,830.13         |
| RESULTADO EJERCICIO 2020                   | 0.00           | 48,384,622.65         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 48,384,622.65         |
| RESULTADO EJERCICIO 2021                   | 0.00           | 41,350,805.16         | 0.00                | 0.00                  | 0.00          | 41,350,805.16         |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
BALANZA DE COMPROBACION  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                            | Saldo Anterior |                | Movimientos   |                | Saldo Actual  |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                        | Debe           | Haber          | Debe          | Haber          | Debe          | Haber          |
| RESULTADO EJERCICIO 2022                               | 0.00           | 46,138,653.49  | 0.00          | 0.00           | 0.00          | 46,138,653.49  |
| RESULTADO EJERCICIO 2023                               | 0.00           | 107,772,086.02 | 0.00          | 0.00           | 0.00          | 107,772,086.02 |
| RESULTADO EJERCICIO 2024                               | 0.00           | 0.00           | 2,214,855.51  | 209,838,905.04 | 0.00          | 207,624,049.53 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 385,388.26     | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 385,388.26    | 0.00           |
| CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES                          | 385,388.26     | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 385,388.26    | 0.00           |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                            |                |                |               |                |               |                |
| INGRESOS DE GESTIÓN DERECHOS                           | 0.00           | 0.00           | 39,461.39     | 177,002,297.99 | 0.00          | 176,962,836.60 |
| DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS                   | 0.00           | 0.00           | 39,447.59     | 169,535,863.72 | 0.00          | 169,496,416.13 |
| ACCESORIOS DE DERECHOS                                 | 0.00           | 0.00           | 38,308.01     | 160,184,840.32 | 0.00          | 160,146,532.31 |
| PRODUCTOS                                              | 0.00           | 0.00           | 1,139.58      | 9,351,023.40   | 0.00          | 9,349,883.82   |
| PRODUCTOS                                              | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 5,255,839.77   | 0.00          | 5,255,839.77   |
| APROVECHAMIENTOS                                       | 0.00           | 0.00           | 13.80         | 2,210,594.50   | 0.00          | 2,210,580.70   |
| OTROS                                                  | 0.00           | 0.00           | 13.80         | 2,210,594.50   | 0.00          | 2,210,580.70   |
| APROVECHAMIENTOS                                       |                |                |               |                |               |                |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS                                |                |                |               |                |               |                |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                               | 0.00           | 0.00           | 74,942,143.43 | 1,148,668.88   | 73,793,474.55 | 0.00           |
| SERVICIOS PERSONALES                                   | 0.00           | 0.00           | 36,692,680.15 | 1,097,546.66   | 35,595,133.49 | 0.00           |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE                          | 0.00           | 0.00           | 18,917,136.04 | 16,474.69      | 18,900,661.35 | 0.00           |
| CARÁCTER PERMANENTE                                    |                |                |               |                |               |                |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE                          | 0.00           | 0.00           | 146,324.18    | 0.00           | 146,324.18    | 0.00           |
| CARÁCTER TRANSITORIO                                   |                |                |               |                |               |                |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES                | 0.00           | 0.00           | 2,593,008.94  | 1,448.00       | 2,591,560.94  | 0.00           |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                                               | Saldo Anterior |             | Movimientos          |                  | Saldo Actual         |             |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------|
|                                                                           | Debe           | Haber       | Debe                 | Haber            | Debe                 | Haber       |
| SEGURIDAD SOCIAL                                                          | 0.00           | 0.00        | 3,344,493.81         | 0.00             | 3,344,493.81         | 0.00        |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS                                  | 0.00           | 0.00        | 11,691,717.18        | 1,079,623.97     | 10,612,093.21        | 0.00        |
| <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                                           | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>4,858,227.01</b>  | <b>47,429.88</b> | <b>4,810,797.13</b>  | <b>0.00</b> |
| MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES | 0.00           | 0.00        | 327,325.34           | 39,567.15        | 287,758.19           | 0.00        |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS                                                    | 0.00           | 0.00        | 23,699.33            | 994.89           | 22,704.44            | 0.00        |
| MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION                    | 0.00           | 0.00        | 1,262,915.79         | 6,622.15         | 1,256,293.64         | 0.00        |
| PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO                        | 0.00           | 0.00        | 1,132,393.77         | 0.00             | 1,132,393.77         | 0.00        |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                      | 0.00           | 0.00        | 3,872.00             | 0.00             | 3,872.00             | 0.00        |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS          | 0.00           | 0.00        | 583,538.16           | 245.69           | 583,292.47           | 0.00        |
| HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES                            | 0.00           | 0.00        | 33,391,236.27        | 3,692.34         | 33,387,543.93        | 0.00        |
| <b>SERVICIOS GENERALES</b>                                                | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>24,706,521.36</b> | <b>0.00</b>      | <b>24,706,521.36</b> | <b>0.00</b> |
| SERVICIOS BÁSICOS                                                         | 0.00           | 0.00        | 63,803.96            | 0.00             | 63,803.96            | 0.00        |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO                                                | 0.00           | 0.00        | 3,700,354.02         | 0.00             | 3,700,354.02         | 0.00        |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS         | 0.00           | 0.00        | 1,133,214.82         | 323.38           | 1,132,891.44         | 0.00        |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y                                        |                |             |                      |                  |                      |             |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción               | Saldo Anterior |       | Movimientos    |                | Saldo Actual   |                |
|---------------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                           | Debe           | Haber | Debe           | Haber          | Debe           | Haber          |
| COMERCIALES               |                |       |                |                |                |                |
| SERVICIOS DE              | 0.00           | 0.00  | 847,792.81     | 0.00           | 847,792.81     | 0.00           |
| INSTALACION,              |                |       |                |                |                |                |
| REPARACION,               |                |       |                |                |                |                |
| MANTENIMIENTO Y           |                |       |                |                |                |                |
| CONSERVACION              |                |       |                |                |                |                |
| SERVICIOS DE              | 0.00           | 0.00  | 211,956.00     | 0.00           | 211,956.00     | 0.00           |
| COMUNICACION SOCIAL       |                |       |                |                |                |                |
| Y PUBLICIDAD              |                |       |                |                |                |                |
| SERVICIOS DE              | 0.00           | 0.00  | 11,357.34      | 0.00           | 11,357.34      | 0.00           |
| TRASLADO Y VIATICOS       |                |       |                |                |                |                |
| OTROS SERVICIOS           | 0.00           | 0.00  | 2,716,235.96   | 3,368.96       | 2,712,867.00   | 0.00           |
| GENERALES                 |                |       |                |                |                |                |
| TRANSFERENCIAS,           | 0.00           | 0.00  | 8,978,253.18   | 0.00           | 8,978,253.18   | 0.00           |
| ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y |                |       |                |                |                |                |
| OTRAS AYUDAS              |                |       |                |                |                |                |
| PENSIONES Y               | 0.00           | 0.00  | 8,978,253.18   | 0.00           | 8,978,253.18   | 0.00           |
| JUBILACIONES              |                |       |                |                |                |                |
| JUBILACIONES              | 0.00           | 0.00  | 8,978,253.18   | 0.00           | 8,978,253.18   | 0.00           |
| CUENTAS DE CIERRE         |                |       |                |                |                |                |
| CONTABLE                  |                |       |                |                |                |                |
| CUENTAS DE ORDEN          |                |       |                |                |                |                |
| CONTABLES                 |                |       |                |                |                |                |
| CUENTAS DE ORDEN          |                |       |                |                |                |                |
| PRESUPUESTARIAS           |                |       |                |                |                |                |
| LEY DE INGRESOS           | 0.00           | 0.00  | 787,181,553.96 | 787,181,553.96 | 0.00           | 0.00           |
| LEY DE INGRESOS           | 0.00           | 0.00  | 410,131,906.14 | 0.00           | 410,131,906.14 | 0.00           |
| ESTIMADA                  |                |       |                |                |                |                |
| DERECHOS                  | 0.00           | 0.00  | 384,493,513.14 | 0.00           | 384,493,513.14 | 0.00           |
| PRODUCTOS DE TIPO         | 0.00           | 0.00  | 16,435,440.84  | 0.00           | 16,435,440.84  | 0.00           |
| CORRIENTE                 |                |       |                |                |                |                |
| APROVECHAMIENTOS DE       | 0.00           | 0.00  | 9,202,952.16   | 0.00           | 9,202,952.16   | 0.00           |
| TIPO CORRIENTE            |                |       |                |                |                |                |
| LEY DE INGRESOS POR       | 0.00           | 0.00  | 188,485,362.52 | 421,654,432.06 | 0.00           | 233,169,069.54 |
| EJECUTAR                  |                |       |                |                |                |                |
| DERECHOS                  | 0.00           | 0.00  | 169,535,863.72 | 384,532,960.73 | 0.00           | 214,997,097.01 |
| PRODUCTOS DE TIPO         | 0.00           | 0.00  | 5,255,839.77   | 16,435,440.84  | 0.00           | 11,179,601.07  |
| CORRIENTE                 |                |       |                |                |                |                |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
BALANZA DE COMPROBACION  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                            | Saldo Anterior |             | Movimientos           |                       | Saldo Actual |                       |
|--------------------------------------------------------|----------------|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                                                        | Debe           | Haber       | Debe                  | Haber                 | Debe         | Haber                 |
| APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE                     | 0.00           | 0.00        | 2,210,594.50          | 9,202,965.96          | 0.00         | 6,992,371.46          |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.                        | 0.00           | 0.00        | 11,483,064.53         | 11,483,064.53         | 0.00         | 0.00                  |
| <b>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>    | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>11,483,064.53</b>  | <b>11,483,064.53</b>  | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>           |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.                        | 0.00           | 0.00        | 11,483,064.53         | 11,483,064.53         | 0.00         | 0.00                  |
| <b>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</b>                       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>177,041,759.38</b> | <b>177,041,759.38</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>           |
| DERECHOS                                               | 0.00           | 0.00        | 169,575,311.31        | 169,575,311.31        | 0.00         | 0.00                  |
| PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE                            | 0.00           | 0.00        | 5,255,839.77          | 5,255,839.77          | 0.00         | 0.00                  |
| APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE                     | 0.00           | 0.00        | 2,210,608.30          | 2,210,608.30          | 0.00         | 0.00                  |
| <b>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>                       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>39,461.39</b>      | <b>177,002,297.99</b> | <b>0.00</b>  | <b>176,962,836.60</b> |
| DERECHOS                                               | 0.00           | 0.00        | 39,447.59             | 169,535,863.72        | 0.00         | 169,496,416.13        |
| PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE                            | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 5,255,839.77          | 0.00         | 5,255,839.77          |
| APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE                     | 0.00           | 0.00        | 13.80                 | 2,210,594.50          | 0.00         | 2,210,580.70          |
| <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>                          | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>919,225,304.31</b> | <b>919,225,304.31</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>           |
| <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>                 | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>410,131,906.14</b> | <b>0.00</b>  | <b>410,131,906.14</b> |
| SERVICIOS PERSONALES                                   | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 145,957,301.68        | 0.00         | 145,957,301.68        |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                               | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 39,871,038.02         | 0.00         | 39,871,038.02         |
| SERVICIOS GENERALES                                    | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 156,731,362.84        | 0.00         | 156,731,362.84        |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 38,239,278.80         | 0.00         | 38,239,278.80         |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES                | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 9,583,471.13          | 0.00         | 9,583,471.13          |
| INVERSION PUBLICA                                      | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 18,749,453.67         | 0.00         | 18,749,453.67         |
| DEUDA PUBLICA                                          | 0.00           | 0.00        | 0.00                  | 1,000,000.00          | 0.00         | 1,000,000.00          |



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                              | Saldo Anterior |             | Movimientos           |                       | Saldo Actual          |                      |
|----------------------------------------------------------|----------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|                                                          | Debe           | Haber       | Debe                  | Haber                 | Debe                  | Haber                |
| <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>                | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>482,843,552.12</b> | <b>152,452,526.38</b> | <b>330,391,025.74</b> | <b>0.00</b>          |
| SERVICIOS PERSONALES                                     | 0.00           | 0.00        | 151,090,929.23        | 40,728,761.04         | 110,362,168.19        | 0.00                 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                 | 0.00           | 0.00        | 43,414,921.68         | 7,558,226.66          | 35,856,695.02         | 0.00                 |
| SERVICIOS GENERALES                                      | 0.00           | 0.00        | 162,930,126.41        | 36,865,111.81         | 126,065,014.60        | 0.00                 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | 0.00           | 0.00        | 38,535,817.35         | 9,274,791.73          | 29,261,025.62         | 0.00                 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES                  | 0.00           | 0.00        | 9,706,981.13          | 610,312.49            | 9,096,668.64          | 0.00                 |
| INVERSION PUBLICA                                        | 0.00           | 0.00        | 76,164,776.32         | 57,415,322.65         | 18,749,453.67         | 0.00                 |
| DEUDA PUBLICA                                            | 0.00           | 0.00        | 1,000,000.00          | 0.00                  | 1,000,000.00          | 0.00                 |
| <b>MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>55,044,735.16</b>  | <b>71,336,199.53</b>  | <b>0.00</b>           | <b>16,291,464.37</b> |
| SERVICIOS PERSONALES                                     | 0.00           | 0.00        | 4,036,080.89          | 4,036,080.89          | 0.00                  | 0.00                 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                 | 0.00           | 0.00        | 1,605,219.18          | 3,373,619.02          | 0.00                  | 1,768,399.84         |
| SERVICIOS GENERALES                                      | 0.00           | 0.00        | 3,051,128.42          | 6,091,128.42          | 0.00                  | 3,040,000.00         |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | 0.00           | 0.00        | 296,538.55            | 296,538.55            | 0.00                  | 0.00                 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES                  | 0.00           | 0.00        | 123,510.00            | 123,510.00            | 0.00                  | 0.00                 |
| INVERSION PUBLICA                                        | 0.00           | 0.00        | 45,932,258.12         | 57,415,322.65         | 0.00                  | 11,483,064.53        |
| <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>               | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>98,556,460.10</b>  | <b>96,881,564.47</b>  | <b>1,674,895.63</b>   | <b>0.00</b>          |
| SERVICIOS PERSONALES                                     | 0.00           | 0.00        | 37,790,226.81         | 37,790,226.81         | 0.00                  | 0.00                 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                 | 0.00           | 0.00        | 6,000,437.36          | 5,028,491.65          | 971,945.71            | 0.00                 |
| SERVICIOS GENERALES                                      | 0.00           | 0.00        | 33,817,675.73         | 33,498,871.42         | 318,804.31            | 0.00                 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS          | 0.00           | 0.00        | 8,978,253.18          | 8,978,253.18          | 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 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                           | Saldo Anterior |             | Movimientos          |                      | Saldo Actual         |             |
|-------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
|                                                       | Debe           | Haber       | Debe                 | Haber                | Debe                 | Haber       |
| AYUDAS                                                |                |             |                      |                      |                      |             |
| BIENES MUEBLES,<br>INMUEBLES E<br>INTANGIBLES         | 0.00           | 0.00        | 486,802.49           | 102,656.91           | 384,145.58           | 0.00        |
| INVERSION PUBLICA                                     | 0.00           | 0.00        | 11,483,064.53        | 11,483,064.50        | 0.03                 | 0.00        |
| <b>PRESUPUESTO DE<br/>EGRESOS DEVENGADO</b>           | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>96,827,343.74</b> | <b>94,436,063.61</b> | <b>2,391,280.13</b>  | <b>0.00</b> |
| SERVICIOS PERSONALES                                  | 0.00           | 0.00        | 37,790,226.81        | 37,281,003.24        | 509,223.57           | 0.00        |
| MATERIALES Y<br>SUMINISTROS                           | 0.00           | 0.00        | 5,078,213.73         | 4,964,315.45         | 113,898.28           | 0.00        |
| SERVICIOS GENERALES                                   | 0.00           | 0.00        | 33,394,928.61        | 33,238,736.11        | 156,192.50           | 0.00        |
| TRANSFERENCIAS,<br>ASIGNACIONES,<br>SUBSIDIOS Y OTRAS | 0.00           | 0.00        | 8,978,253.18         | 8,978,253.18         | 0.00                 | 0.00        |
| AYUDAS                                                |                |             |                      |                      |                      |             |
| BIENES MUEBLES,<br>INMUEBLES E<br>INTANGIBLES         | 0.00           | 0.00        | 102,656.91           | 74,562.06            | 28,094.85            | 0.00        |
| INVERSION PUBLICA                                     | 0.00           | 0.00        | 11,483,064.50        | 9,899,193.57         | 1,583,870.93         | 0.00        |
| <b>PRESUPUESTO DE<br/>EGRESOS EJERCIDO</b>            | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>94,076,473.45</b> | <b>93,197,965.46</b> | <b>878,507.99</b>    | <b>0.00</b> |
| SERVICIOS PERSONALES                                  | 0.00           | 0.00        | 36,608,451.69        | 36,038,051.29        | 570,400.40           | 0.00        |
| MATERIALES Y<br>SUMINISTROS                           | 0.00           | 0.00        | 4,921,996.01         | 4,617,748.42         | 304,247.59           | 0.00        |
| SERVICIOS GENERALES                                   | 0.00           | 0.00        | 33,528,264.89        | 33,528,264.89        | 0.00                 | 0.00        |
| TRANSFERENCIAS,<br>ASIGNACIONES,<br>SUBSIDIOS Y OTRAS | 0.00           | 0.00        | 9,044,005.23         | 9,044,005.23         | 0.00                 | 0.00        |
| AYUDAS                                                |                |             |                      |                      |                      |             |
| BIENES MUEBLES,<br>INMUEBLES E<br>INTANGIBLES         | 0.00           | 0.00        | 74,562.06            | 70,702.06            | 3,860.00             | 0.00        |
| INVERSION PUBLICA                                     | 0.00           | 0.00        | 9,899,193.57         | 9,899,193.57         | 0.00                 | 0.00        |
| <b>PRESUPUESTO DE<br/>EGRESOS PAGADO</b>              | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>91,876,739.74</b> | <b>789,078.72</b>    | <b>91,087,661.02</b> | <b>0.00</b> |
| SERVICIOS PERSONALES                                  | 0.00           | 0.00        | 34,940,504.63        | 424,995.11           | 34,515,509.52        | 0.00        |
| MATERIALES Y<br>SUMINISTROS                           | 0.00           | 0.00        | 4,397,761.70         | 5,110.44             | 4,392,651.26         | 0.00        |
| SERVICIOS GENERALES                                   | 0.00           | 0.00        | 33,524,572.55        | 293,221.12           | 33,231,351.43        | 0.00        |



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
BALANZA DE COMPROBACION  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2025

| Descripción                                                     | Saldo Anterior   |                  | Movimientos      |                  | Saldo Actual     |                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | Debe             | Haber            | Debe             | Haber            | Debe             | Haber            |
| TRANSFERENCIAS,<br>ASIGNACIONES,<br>SUBSIDIOS Y OTRAS<br>AYUDAS | 0.00             | 0.00             | 9,044,005.23     | 65,752.05        | 8,978,253.18     | 0.00             |
| BIENES MUEBLES,<br>INMUEBLES E<br>INTANGIBLES                   | 0.00             | 0.00             | 70,702.06        | 0.00             | 70,702.06        | 0.00             |
| INVERSION PUBLICA                                               | 0.00             | 0.00             | 9,899,193.57     | 0.00             | 9,899,193.57     | 0.00             |
| CUENTAS DE CIERRE<br>PRESUPUESTARIO                             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| TOTAL:                                                          | 1,062,386,893.79 | 1,062,386,893.79 | 2,433,201,843.98 | 2,433,201,843.98 | 2,079,487,199.66 | 2,079,487,199.66 |