

Comisión de Agua Potable, Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Marzo 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



Concepto

2025

2024

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	145,286,730.40	149,072,373.75
PRODUCTOS	3,883,248.17	4,542,003.88
APROVECHAMIENTOS	1,273,973.44	2,147,532.41
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

150,443,952.01

155,761,910.04

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	49,884,778.48	51,239,732.26
SERVICIOS PERSONALES	25,873,279.31	28,050,618.28
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,281,426.37	2,784,192.91
SERVICIOS GENERALES	20,730,072.80	20,404,921.07

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	6,855,399.28	5,887,587.66

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
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	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
INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	56,740,177.76	57,127,319.92
	93,703,774.25	98,634,590.12

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras en Pesos)



2025

2024

No se protesta de dar verdad a los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL



ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO
DIRECTOR DE FINANZAS





COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	201,988,530.92	253,388,085.48	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,725,672.96	24,008,653.56
DERECHOS A RECIBIR	19,274,630.34	19,519,457.54	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	47,250.28	0.00
ESTIMACION POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	222,508,623.77	274,153,005.53	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	14,772,923.24	24,008,653.56
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR	0.00	0.00	EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	574,244,118.84	490,103,917.52	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	252,149,966.20	208,343,329.94	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	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 GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	14,772,923.24	24,008,653.56
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	819,486,927.35	691,540,089.77			
TOTAL DEL ACTIVO	1,041,995,551.12	965,693,095.30	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO PUBLICA/ HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,675,630.77
			CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	345,900.00
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	760,546,997.11	675,008,810.97
			GENERADO	93,703,774.25	98,634,590.12
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	667,228,611.12	576,759,609.11
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			REVALUOS		

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)



Concepto	2025	2024
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/ patrimonio	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-385,388.26	-385,388.26

LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,027,222,627.88	941,684,441.74
------------------------------------	------------------	----------------

TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,041,995,551.12	965,693,095.30
---	------------------	----------------

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

DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMÍREZ RODRÍGUEZ



DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FLOQUERO FARRARO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/Patrimonio Gen. Ejerc. Ant.	Hacienda Publica/Patrimonio Gen. Ejerc. Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
----------	---	--	---	-------

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	266,675,630.77			266,675,630.77
Aportaciones	266,329,730.77			266,329,730.77
Donaciones de Capital	345,900.00			345,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00

Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	458,728,079.27	208,087,940.18	666,816,019.45	
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	

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024			0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	266,675,630.77	458,728,079.27	208,087,940.18	933,491,650.22
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00			0.00

Neto de 2025				
Aportaciones	0.00			0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado	208,115,143.59	-114,384,165.93	93,703,774.25	93,730,977.66
Neto de 2025				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		93,703,774.25	93,703,774.25	
Resultados de Ejercicios Anteriores	208,115,143.59	-208,087,940.18	27,203.41	
Revalúos	0.00		0.00	
Reservas	0.00		0.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Gen. Ejec. Ant.	Hacienda Publica/ Patrimonio Gen. Ejec.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Publica / Patrimonio
Total				

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2025	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2025	266,675,630.77	666,843,222.86	93,703,774.25	1,027,222,627.88

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

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJANBO
DIRECTOR DE FINANZAS



Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,518,479.87	89,447,420.84
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	89,447,420.84
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,518,479.87	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
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	11,522,568.12
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO 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	39,503.62
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,720,531.43	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,673,281.15	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	47,250.28	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

PROVISIONES A LARGO PLAZO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	208,115,143.59	114,384,165.93
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	208,115,143.59	114,384,165.93
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	114,384,165.93
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	208,115,143.59	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

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

DIRECTOR GENERAL

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN	150,443,952.01	155,761,910.04
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	145,286,730.40	149,072,373.75
APROVECHAMIENTOS	3,883,248.17	4,542,003.88
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	1,273,973.44	2,147,532.41
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	56,740,177.76	57,127,319.92
SERVICIOS PERSONALES	25,873,279.31	28,050,618.28
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,281,426.37	2,784,192.91
SERVICIOS GENERALES	20,730,072.80	20,404,921.07
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	6,855,399.28	5,887,587.66
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	93,703,774.25	98,634,590.12



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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN	209,832,770.70	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	209,832,770.70	183,727,440.76
APLICACION	221,328,135.41	188,557,240.54
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	11,483,064.50	132,655.74
BIENES MUEBLES	39,503.62	3,994,638.92
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	209,805,567.29	184,429,945.88
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-11,495,364.71	-4,829,799.78

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	124,523,971.53	126,673,548.37
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	124,523,971.53	126,673,548.37
APLICACION	117,284,960.23	146,872,778.57
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	117,284,960.23	146,872,778.57
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	7,239,011.30	-20,199,230.20

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto		
2025	2024	

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	89,447,420.84	73,605,560.14
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	112,541,110.08	179,782,525.34
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	201,988,530.92	253,388,085.48

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

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FARRARDO
DIRECTOR DE FINANZAS



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

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



DIRECTORA GENERAL
Isamar Ramirez Rodriguez

FIRMAS



DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. Enrique Figueroa Fajardo

GEN. LIC. DA. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 de enero al 31 de marzo 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 Armería, al sur con el Océano Pacífico, finalmente tanto al oeste como al noreste limita con el estado de Jalisco.

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

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

1. La planeación, estudio, proyección, ejecución, rehabilitación, mantenimiento y ampliación de las obras y servicios necesarios para la operación y administración de los sistemas de agua potable y drenaje dentro de la circunscripción territorial del Municipio de Manzanillo.
 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 MCGG (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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

Debe mostrar la siguiente información:

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales, por el periodo del 01 de enero al 31 de marzo 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			
RECURSOS FISCALES	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96			
DERECHOS	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96			
DERECHOS	65,645,376.73	53,745,989.23	25,895,364.44			
PRODUCTOS	885,503.33	1,365,301.89	1,632,442.95			
APROVECHAMIENTOS	435,936.12	346,371.75	491,665.57			
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0	0	0			
CONVENIOS MUNICIPALES	0	0	0			
PARTICIPACIONES, CONVENIOS, APORTACIONES, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0			
ETIQUETADO	0	0	0			
RECURSOS FEDERALES	0	0	0			
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0	0	0			
PARTICIPACIONES, CONVENIOS, APORTACIONES, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0			
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	0	0	0			
PARTICIPACIONES, CONVENIOS, APORTACIONES, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0			
TOTAL	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96			



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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							
REFRENDO INGRESOS EXCEDENTES EJERCICIO 2023 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 DEVOLUCIÓN 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	QR	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	87,411,552.08	56,286,090.84	24,681,126.54	29,325,005.28	22,700,718.02	26,876,887.95
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,323,435.73	1,118,813.16	1,809,788.00	1,741,326.58	1,416,578.30	1,828,682.89
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	889,858.83	628,300.41	741,075.96	695,757.83	644,785.35	683,862.55
					TOTAL	89,604,646.62	58,601,601.82	27,121,970.50	32,652,091.67	23,117,967.62	29,187,633.38

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	28,855,961.84	25,703,887.05	18,188,370.78	23,322,819.70	16,583,880.81	30,177,919.44
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,715,958.21	1,840,803.75	1,379,025.02	685,752.80	868,529.80	878,141.33
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	1,564,449.20	503,921.90	451,820.56	430,640.14	366,156.02	932,176.38
					TOTAL	30,136,269.25	27,848,392.70	18,019,316.36	24,439,212.44	17,616,566.63	31,786,237.15

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 genero 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.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

DIRECTORA GENERAL
DIGNA ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ


DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

"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 31 de marzo 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 31 de marzo del 2025 por la cantidad de \$150,443,952.01 (ciento cincuenta millones cuatrocientos cuarenta y tres mil novecientos cincuenta y dos pesos 01/100 m.n.).

1. *Ingresos de Gestión 4-1*

Se explica que comprende los ingresos provenientes de contribuciones como los Derechos, Productos, Aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios, como se detalla en la siguiente tabla, los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo del 2025:

Cuenta	Descripción	Marzo	Enero - Marzo
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	28,019,472.96	150,443,952.01
4-1-04	DERECHOS	25,895,364.44	145,286,730.40
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23,588,489.15	138,160,299.57
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	23,588,489.15	138,160,299.57
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	6,132,227.14	27,368,413.90
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	3,036,541.48	14,869,213.62
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	3,047,066.31	13,166,607.56
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACIÓN DE AGUA POTABLE 16%	137,875.75	199,674.65
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACIÓN DE AGUA RESIDUAL 16%	94,563.38	96,333.51
4-1-04-03-001-0001-0013	BONIFICACIÓN AGUA PAGO ANUAL 16%	-183,819.78	-963,415.44
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	11,535,931.55	79,155,833.75
4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	7,352,464.09	73,961,477.55
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	5,027,669.00	19,458,758.24
4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACIÓN SERVICIO DE AGUA 0%	99,963.08	300,447.51
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXIÓN Y RECONEXIÓN DE AGUA 0%	111,294.86	325,019.83

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-1,166.82	-2,242.56
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-215,769.11	-5,716,899.59
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-143,363.06	-1,694,490.99
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-681,930.11	-7,384,440.58
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-13,052.28	-92,848.17
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%	-178.10	-8,579.49
4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	3,776,978.67	19,953,998.99
4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	66,889.75	403,402.41
4-1-04-03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	175.55	2,236.36
4-1-04-03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	80,792.84	240,340.05
4-1-04-03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	10,609.19	37,704.65
4-1-04-03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-294.29	-433.61
4-1-04-03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-47,917.59	-888,016.59
4-1-04-03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-34,767.31	-395,848.96
4-1-04-03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-149,524.01	-1,599,653.11
4-1-04-03-001-0003-0012	BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-2,831.10	-21,591.33
4-1-04-03-001-0003-0013	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	-43,623.88	-187,322.70
4-1-04-03-001-0003-0019	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	2,291,129.52	15,563,530.17
4-1-04-03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	1,606,274.76	6,801,756.71
4-1-04-03-001-0003-0026	BONIFICACION ALCANTARILLADO DECRETO 0%	-44.76	-2,105.06
4-1-04-03-001-0004-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	2,143,351.79	11,682,062.93
4-1-04-03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	40,113.31	242,061.95
4-1-04-03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	26.84	1,261.77
4-1-04-03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-174.67	-257.43
4-1-04-03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-28,590.99	-529,821.51
4-1-04-03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-20,813.48	-236,667.43
4-1-04-03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-89,479.70	-956,134.15
4-1-04-03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-1,686.63	-12,869.56
4-1-04-03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	1,311,891.35	9,181,439.66
4-1-04-03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	959,321.06	4,108,703.97
4-1-04-03-001-0004-0013	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	-27,228.54	-114,394.26
4-1-04-03-001-0004-0019	BONIFICACION SANEAMIENTO DECRETO 0%	-26.76	-1,260.08
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	2,306,875.29	7,126,430.83

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-04-001	OTROS DERECHOS	2,306,875.29	7,126,430.83
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	610,856.09	1,397,754.16
4-1-04-04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	35,963.33	140,585.97
4-1-04-04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	89,296.26	480,197.37
4-1-04-04-001-0001-0007	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	72,379.14	129,836.59
4-1-04-04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	366,634.15	610,337.43
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	48,776.21	48,776.21
4-1-04-04-001-0001-0012	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	-2,193.00	-35,482.43
4-1-04-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	1,696,019.20	5,728,876.67
4-1-04-04-001-0002-0001	RECARGOS	1,018,536.30	3,172,859.07
4-1-04-04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	-187.15	-16,747.80
4-1-04-04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	123,765.77	431,417.64
4-1-04-04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	215,642.76	919,030.26
4-1-04-04-001-0002-0006	MULTAS	1,442,562.32	6,334,009.81
4-1-04-04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MUTAS	-1,104,300.80	-5,111,892.31
4-1-05	PRODUCTOS	1,632,442.95	3,883,248.17
4-1-05-01	PRODUCTOS	1,632,442.95	3,883,248.17
4-1-05-01-001	PRODUCTOS	1,632,442.95	3,883,248.17
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	1,480,954.55	3,432,336.81
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	151,488.40	450,911.36
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	491,665.57	1,273,973.44
4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	491,665.57	1,273,973.44
4-1-06-09-007	OTROS	491,665.57	1,273,973.44
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	491,665.57	1,273,973.44
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	62,334.84	211,863.27
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	6,116.82	19,087.47
4-1-06-09-007-0001-0003	MATERIAL	0.00	0.00
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	41,642.83	146,350.60
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	40,217.92	81,690.66
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	49,364.36	232,661.17
4-1-06-09-007-0001-0009	INTERESES POR CONVENIO	4,603.49	11,478.42
4-1-06-09-007-0001-0011	PAGO BASES DE LICITACION	0.00	7,020.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	98,549.46	218,120.67

4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	11,062.54	22,394.85
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	149,540.74	249,748.94
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	6,890.00	35,870.00
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	22,342.57	38,687.31

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 31 de marzo del 2025, por la cantidad de \$ 56,740,177.76 (cincuenta y seis millones setecientos cuarenta mil ciento setenta y siete pesos 76/100 m.n.).

1. *Gastos de Funcionamiento 5-1*

Comprende los gastos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo del 2025:

Cuenta	Descripción	Marzo	Enero - Marzo
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19,430,490.03	49,884,778.48
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	9,736,687.66	25,873,279.31
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	4,853,778.55	14,202,571.15
5-1-01-01-003	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	4,853,778.55	14,202,571.15
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	4,414,363.62	12,878,206.14
5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	439,414.93	1,324,365.01
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	30,670.82	107,773.06
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	30,670.82	107,773.06
5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	30,670.82	107,773.06
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	595,788.70	1,725,533.13
5-1-01-03-002	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN	268,197.05	581,452.24

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

	DE FIN DE AÑO		
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	91,158.38	285,531.87
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	9,579.34	28,730.45
5-1-01-03-002-0004	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	0.00	90,054.00
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	167,459.33	177,135.92
5-1-01-03-003	HORAS EXTRAORDINARIAS	207,675.84	794,910.86
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	207,675.84	794,910.86
5-1-01-03-004	COMPENSACIONES	119,915.81	349,170.03
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	119,915.81	349,170.03
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	1,305,837.45	2,937,421.39
5-1-01-04-001	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	399,162.98	1,235,071.26
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	399,162.98	1,235,071.26
5-1-01-04-002	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	354,585.94	690,513.27
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	354,585.94	690,513.27
5-1-01-04-003	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	552,088.53	1,011,836.96
5-1-01-04-003-0001	RCV	552,088.53	1,011,836.96
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	2,950,612.14	6,899,980.58
5-1-01-05-001	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	5,769.82	6,009.96
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	5,769.82	6,009.96
5-1-01-05-003	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	1,595,078.97	2,648,273.22
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	1,595,078.97	2,648,273.22
5-1-01-05-004	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,349,763.35	4,136,697.40
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	62,657.28	189,074.89
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	30,120.96	90,911.96
5-1-01-05-004-0017	BECAS	0.00	945.72
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	297,480.00	898,360.00
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	0.00	54,793.60
5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	28,860.00	73,260.00
5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	0.00	154,401.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BASICA	930,645.11	2,674,950.23
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	109,000.00
5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES	0.00	74,000.00
5-1-01-05-009-0004	FESTEJOS SINDICATOS	0.00	35,000.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,327,859.24	3,281,426.37
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	81,191.07	101,381.84
5-1-02-01-001	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	27,996.89	36,592.62
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y UTILES DE OFICINA	22,534.73	31,130.46
5-1-02-01-001-0004	MATERIAL Y UTILES DE IMPRESIÓN	5,462.16	5,462.16
5-1-02-01-004	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	401.20	2,612.24
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	401.20	2,612.24
5-1-02-01-006	MATERIAL DE LIMPIEZA	52,792.98	62,176.98
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	52,792.98	62,176.98
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,701.61	15,519.21
5-1-02-02-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	4,701.61	15,519.21
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	4,701.61	15,519.21
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	537,156.42	914,516.63
5-1-02-04-006	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	42,989.60	43,517.31
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	42,989.60	43,517.31
5-1-02-04-009	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	494,166.82	870,999.22
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	494,166.82	870,999.22
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,524,482.62	1,524,482.62
5-1-02-05-001	PRODUCTOS QUIMICOS BÁSICOS	754,832.62	754,832.62
5-1-02-05-001-0001	PRODUCTOS QUIMICOS BÁSICOS (GAS LICUADO, PETRÓLEO ETC.)	754,832.62	754,832.62
5-1-02-05-009	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	769,650.00	769,650.00
5-1-02-05-009-0001	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	769,650.00	769,650.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	100,101.13	522,100.65
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	100,101.13	522,100.65
5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	37,657.98	323,163.96
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	12,943.15	134,667.73
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	49,500.00	64,268.96
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	3,872.00	3,872.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02-07-002	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	3,872.00	3,872.00
5-1-02-07-002-0001	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	3,872.00	3,872.00
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	76,354.39	199,553.52
5-1-02-09-001	HERRAMIENTAS MENORES	8,851.39	8,851.39
5-1-02-09-001-0001	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERIA Y AGRICULTURA	8,851.39	8,851.39
5-1-02-09-006	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	57,423.90	112,929.33
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	57,423.90	112,929.33
5-1-02-09-008	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	8,309.28	76,002.98
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	8,309.28	76,002.98
5-1-02-09-009	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	1,769.82	1,769.82
5-1-02-09-009-0001	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,769.82	1,769.82
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	7,365,943.13	20,730,072.80
5-1-03-01	SERVICIOS BASICOS	5,879,714.73	17,973,909.03
5-1-03-01-001	ENERGIA ELECTRICA	5,841,929.00	17,843,054.48
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	5,841,929.00	17,843,054.48
5-1-03-01-004	TELEFONIA TRADICIONAL	22,232.33	66,560.83
5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	22,232.33	66,560.83
5-1-03-01-005	TELEFONIA CELULAR	15,553.40	64,293.72
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	15,553.40	64,293.72
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	28,912.84	63,803.96
5-1-03-02-003	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	28,912.84	35,961.46
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	28,912.84	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	340,626.57	496,677.02
5-1-03-03-002	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	193,998.00	198,398.00
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	193,998.00	198,398.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-03-003	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	52,223.00	156,669.00
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORIA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	52,223.00	156,669.00
5-1-03-03-009	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	94,405.57	141,610.02
5-1-03-03-009-0005	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	94,405.57	141,610.02
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	427,053.56	1,001,951.33
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	144,493.82	719,391.59
5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	144,493.82	719,391.59
5-1-03-04-005	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	282,559.74	282,559.74
5-1-03-04-005-0001	PRIMAS DE SEGUROS CONTRA ROBOS, INCENDIOS Y DEMAS RIESGOS Y CONTINGENCIAS.	282,559.74	282,559.74
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	269,578.09	597,866.96
5-1-03-05-002	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	1,896.55
5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	0.00	1,896.55
5-1-03-05-005	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	45,472.09	114,615.41
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	45,472.09	114,615.41
5-1-03-05-007	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	197,866.00	455,115.00
5-1-03-05-007-0001	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	197,866.00	455,115.00
5-1-03-05-009	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	26,240.00	26,240.00
5-1-03-05-009-0001	CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS	26,240.00	26,240.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	10,956.00	10,956.00
5-1-03-06-001	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	10,956.00	10,956.00
5-1-03-06-001-0003	PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	10,956.00	10,956.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	409,101.34	584,908.50
5-1-03-09-002	IMPUESTOS Y DERECHOS	267,365.00	267,365.00
5-1-03-09-002-0003	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHÍCULOS OFICIALES	258,722.00	258,722.00
5-1-03-09-002-0005	CERTIFICACIONES Y DEMAS IMPUESTOS Y DERECHOS	8,643.00	8,643.00
5-1-03-09-005	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	1,757.42	37,590.54



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-09-005-0001	MULTAS POR PASIVOS FISCALES	1,757.42	37,590.54
5-1-03-09-008	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACIÓN LABORAL	136,343.00	269,176.00
5-1-03-09-008-0001	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	136,343.00	269,176.00
5-1-03-09-009	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,635.92	10,776.96
5-1-03-09-009-0001	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,635.92	10,776.96

Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas 5-2

Comprende los gastos de Pensiones y Jubilaciones, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo del 2025:

Cuenta	Descripción	Marzo	Enero - Marzo
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,332,701.20	6,855,399.28
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,332,701.20	6,855,399.28
5-2-05-02	JUBILACIONES	2,332,701.20	6,855,399.28
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	1,272,492.80	3,813,765.45
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	275,102.08	815,710.89
5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	26,567.14	79,701.42
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	13,221.22	39,663.66
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	315,735.58	946,461.54
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	11,100.00	24,420.00
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	266.40	799.20
5-2-05-02-029	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	42,416.44	84,691.86
5-2-05-02-033	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	21,397.02	64,191.06
5-2-05-02-036	BEGAS JUBILADOS	0.00	5,321.34
5-2-05-02-044	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	79,365.00
5-2-05-02-050	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	124,728.68	374,186.04
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	62,691.56	198,400.96
5-2-05-02-059	INFONAVIT JUBILADOS	62,468.17	127,736.03
5-2-05-02-060	RCV JUBILADOS	104,514.11	199,874.83

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
B) NOTAS DE DESGLOSE

1. **Efectivo 1-1-01-01**, al 31 de marzo del 2025 presenta un saldo de \$ 92,000.00 (noventa y dos mil pesos 00/100 m.n.), a continuación, se detallan:

Cuenta	Descripción	Enero
1-1-01-01	EFFECTIVO	92,000.00
1-1-01-01-001	FONDOS DE CAJA	92,000.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,000.00
1-1-01-01-001-0001-0015	GAVIÑO ORTIZ MARITZA	2,000.00
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 MAGANA 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
1-1-01-01-001-0001-0041	ZEPEDA GAYTAN DANIELA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0042	CORNEJO RINCON ANA ROSA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0043	FIGUEROA FAJARDO ENRIQUE	20,000.00
1-1-01-01-001-0001-0044	PRECIADO RANGEL DIANA PAULINA	2,000.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	50,000.00
1-1-01-01-001-0002-0056	TAFOYA RODRIGUEZ AZALEA	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0062	MORENO CEBALLOS CARLOS ALBERTO	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0076	NUÑO RODRIGUEZ ERICK DAVID	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0081	CORONA CRUZ ANGELICA PAOLA	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0083	VICARIO GARCIA BRENDA BERENICE	6,000.00
1-1-01-01-001-0002-0084	RAMIREZ RODRIGUEZ ISAMAR	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0087	GONZALEZ GONZALEZ JESUS ALEJANDRO	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0090	MICHEL VISCAINO IRMA LETICIA	6,000.00
1-1-01-01-001-0002-0091	IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ	5,000.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de \$42,000.00 (cuarenta y dos mil pesos 00/100 m.n.) son fondos asignados al personal que desempeñan funciones de cajas recaudadoras.

FONDOS REVOLVENTES, la suma de \$50,000.00 (cincuenta mil pesos 00/100 m.n.) corresponde a fondos asignados al personal activo.

Bancos/Tesorería 1-1-01-02. al 31 de marzo del 2025 presenta un saldo de \$ 201,896,530.92 (doscientos un millones ochocientos noventa y seis mil quinientos treinta pesos 92/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Marzo
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	996,118.40
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0002	BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117982801	2,652,214.58
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS-REFERENCIADA)	6,072,980.23
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	8,025,875.48
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	327,012.35
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	75,437,220.05
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	88,632.51
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	48,936,243.12
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	17,098,181.58
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)	153,607.98
1-1-01-02-001-0009-0032	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	2,520,975.14
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP)	170,563.04
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)	33,897,534.11
1-1-01-02-001-0013	BANCO AZTECA	
1-1-01-02-001-0013-0001	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	263,918.64
SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO		196,641,067.21

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Marzo
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0026	BAJIO 355900042/701629 RECURSO MUNICIPAL 2022	2,605,430.67
1-1-01-02-001-0009-0038	BAJIO 43451533/1533 FISM 2024	618,470.06
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	714,739.67



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0009-0040	BAJIO 452261561622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL	344,804.82
1-1-01-02-001-0009-0041	BAJIO 452261151622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS	972,018.49
SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO		5,255,463.71

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 marzo del 2025 reflejan un saldo acumulado de \$19,274,630.34 (diecinueve millones doscientos setenta y cuatro mil seiscientos treinta pesos 34/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	19,274,630.34
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	104,482.26
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	23,959.93
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	19,250.00
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COJIMA	61,232.33
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	19,170,148.08
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	18,954,045.08
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	216,103.00
	TOTAL	19,274,630.34

Inventarios

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

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

Almacenes

1. *Almacén* al mes de marzo 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 ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,239,031.92
1-1-05-01-008	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	4,351.81

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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 marzo 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 PUBLICO	92,417,331.41
1-2-03-03-001-0001	OBRAS DE OPERAC.AGUA POTABLE	35,479,602.10
1-2-03-03-001-0002	OBRAS PUBLICAS APA-COL-96	4,855,741.61
1-2-03-03-001-0003	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	7,688,223.59
1-2-03-03-001-0004	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEO	24,505,372.14
1-2-03-03-001-0005	P.T.A.N. COLOMOS	4,197,850.86
1-2-03-03-001-0006	CONSTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22
1-2-03-03-001-0007	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38
1-2-03-03-001-0008	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	407,960,490.31
1-2-03-05-002	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	3,293,764.60
1-2-03-05-002-0001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PUBLICO	2,878,130.25
1-2-03-05-002-0008	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35
1-2-03-05-003	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	120,386,525.56
1-2-03-05-003-0001	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	120,386,525.56

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	220,751,490.77
1-2-03-05-004-0001	CONSTRUCCIÓN DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISION 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	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	215,113,688.27
1-2-03-05-004-0007	CONSTRUCCION DE OTRAS OBRAS DE URBANIZACIÓN	2,392,509.85
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
1-2-03-05-007-0012	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,986.61
1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCION DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	64,083,899.12
1-2-03-06-003	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	5,440,005.33
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	5,440,005.33
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	28,463,720.21
1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	28,463,720.21
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67
1-2-03-06-009-0003	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PUBLICO	304,113.67
	TOTAL	574,244,118.84

2. *Bienes Muebles 1-2-04*, con un saldo al mes de marzo del 2025 de \$ 252,149,966.20 (doscientos cincuenta y dos millones ciento cuarenta y nueve mil novecientos sesenta y seis pesos 20/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	252,149,966.20
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,032,842.70
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	507,610.99
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	17,350.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	7,816,139.76
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,691,741.95
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	120,924.26
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	88,877.62
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,042,110.44
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
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	80,045,478.91
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	79,954,703.05
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	160,894,309.89
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	40,139,758.93
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	492,885.01
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	5,281,303.83
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91
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 OEPRACION 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
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00
1-2-04-07-001-0001	OBRAS DE ARTE EN EDIFICIOS DE DOMINIO PÚBLICO O BAJO RESGUARDO DIRECTO DE FUNCIONARIOS	14,300.00
	TOTAL	252,149,966.20

Estimaciones y Deterioros

1. *Estimaciones y Deterioros 1-02-06*, al mes de marzo 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	DEPRECIACION 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	28,686.54
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 marzo 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 ESTRATÉGICOS	455,030.98
1-2-07-09-001	DEPOSITOS EN GARANTIA	23,240.00
1-2-07-09-001-0001	PROV. PORT DE COMBUSTIBLE	3,500.00
1-2-07-09-001-0002	SER. ARMERIA / RAFAEL CHAVEZ	1,000.00
1-2-07-09-001-0003	ALATRISTE S. PATRICIA GUADALUPE	3,000.00
1-2-07-09-001-0004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,770.00
1-2-07-09-001-0005	SÉVILLA MENDOZA HILDA	11,970.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
B) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar

1. Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al 31 de marzo del 2025 de \$ 14,772,923.24 (catorce millones setecientos setenta y dos mil novecientos veintitrés pesos 24/100 m.n.), como se enlista.

Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

Cuenta	Descripción	Saldo
2	PASIVO	14,772,923.24
2-1	PASIVO CIRCULANTE	14,772,923.24
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,725,672.96
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	65,921.34
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,898,084.10
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	1,049,690.45
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0136	PICHARDO MUÑOZ OCTAVIO	46,548.23
2-1-01-02-001-0229	TALLER MARITIMO MANZANILLO, S.A DE C.V.	6,797.60
2-1-01-02-001-0250	ROMERO LLAMAS JOSE	22,362.72
2-1-01-02-001-0257	MONROY BUSTOS RAMIRO	2,988.00
2-1-01-02-001-0260	ENLACTEC NEGOCIOS, S.A DE C.V.	23,200.00
2-1-01-02-001-0283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	8,478.70
2-1-01-02-001-0355	CECILIA DE LA CRUZ PALOMINO CARRILLO	465.39
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	3,635.00
2-1-01-02-001-0547	FERMATOOLS, S.A DE C.V	67,666.00
2-1-01-02-001-0568	OFITEC TECNOLOGIA S.A. DE C.V.	14,070.80
2-1-01-02-001-0613	MARCOS GABRIEL VINALAY ZAMBRANO	2,306.84
2-1-01-02-001-0628	RICARDO DAVID MEDINA GOMEZ	4,697.00
2-1-01-02-001-0656	SALAZAR PUENTE OMAR MISAEL	10,740.60
2-1-01-02-001-0671	GONZALEZ AGUILAR VICTOR MANUEL	7,472.45
2-1-01-02-001-0672	LLANOS MACHUCA MIGUEL ANGEL	15,219.20
2-1-01-02-001-0674	VIZCAINO ESPINOSA LUIS JORGE	1,526.18

2-1-01-02-001-0676	AGREGADOS Y TERRACERIAS MANZANILLO SA DE CV	132,453.63
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	848,393.65
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)	623,223.91
2-1-01-02-002-0337	BARRIENTOS BALLINAS KARLA VERENICE	5,220.00
2-1-01-02-002-0458	MANGUERAS AUTOMOTRICES E INDUSTRIALES DE MICHOACAN S A DE C.V	3,996.94
2-1-01-02-002-0503	DORA PATRICIA SANCHEZ OCHOA	31,083.36
2-1-01-02-002-0516	MACOHER, S.A. DE C.V.	8,454.8
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	43,795.15
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	43,795.15
2-1-01-03-001-0002	CONTRATISTAS DE OBRA PUBLICA CON RECURSOS FAISM	43,795.15
2-1-01-03-001-0002-0049	GRUPO SERMILLAN S.A. DE C.V.	43,795.15
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,161,688.93
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	410,423.37
2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	382,837.97
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	27,585.40
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	712.98
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.35% RESICO	712.98
2-1-01-07-001-0002-0002	RETENCION ARRENDAMIENTO	-
2-1-01-07-001-0002-0002-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	0.46
2-1-01-07-001-0002-0003	RETENCION IVA	17,432.32
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	10,069.97
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%	47.65
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	7,314.70
2-1-01-07-001-0002-0004	RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES	9,440.56
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	9,440.56



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	2,121,579.24
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	245,052.31
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	245,052.31
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRESTAMOS DE LA DIRECCION DE PENSIONES	154,787.72
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	143,796.89
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	376,091.25
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	376,091.25
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	236,930.41
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	236,930.41
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	370,209.44
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPAM	370,209.44
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	13,796.72
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	13,796.72
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VIA NOMINA	721,711.39
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,339.73
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	717,371.65
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	958,113.34
2-1-01-07-003-0001	RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	958,113.34
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	958,113.34
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	8,671,572.98
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	8,671,572.98
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,671,572.98
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
	TOTAL	14,772,923.24

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 marzo del 2025

2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,161,688.93
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	410,423.37
2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	382,837.97
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	27,585.40
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	712.98
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	712.98
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	17,432.32
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	10,069.97
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%	47.65
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% SI/HON	7,314.70
2-1-01-07-001-0002-0004	RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES	9,440.56
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	9,440.56
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	2,121,579.24
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	245,052.31
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	245,052.31
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE	154,787.72

	PENSIONES	
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	143,796.89
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	10,636.44
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	334.39
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	376,091.25
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	376,091.25
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	236,930.41
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	236,930.41
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	370,209.44
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPAM	370,209.44
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	13,796.72
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	13,796.72
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VIA NOMINA	721,711.39
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,339.73
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	717,371.65
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	958,113.34
2-1-01-07-003-0001	RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	958,113.34
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET. SUELDOS Y SALARIOS	958,113.34
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	8,671,572.98
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	8,671,572.98

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 31 de marzo del 2025

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de enero 2025, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos		Saldo Final
3-2	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	666,816,019.45	209,805,567.29	209,832,770.70	666,843,222.86
3-2-01	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	208,087,940.18	208,087,940.18	0.00	0.00
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	459,113,467.53	1,717,627.11	209,832,770.70	667,228,611.12
3-2-05	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	0.00	0.00	-385,388.26

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y equivalentes

Se presenta el análisis de las cifras del periodo actual al mes de marzo del 2025 y del periodo anterior, al mes de marzo 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	201,988,530.92		253,388,085.48
Efectivo	92,000.00		100,000.00
Bancos	201,896,530.49		253,288,085.48
Efectivo en Bancos – Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con Afectación Específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros			
Otros Efectivos y Equivalentes			
Total, de Efectivo y Equivalentes	201,988,530.92		253,388,085.48

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 31 de marzo del 2025, de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Cuenta	Descripción	Importe
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	11,512,779.50



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	11,483,064.50
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	4,057,608.00
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	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION EN PROCESO	3,457,804.01
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	7,425,456.50
1-2-03-06-004	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION EN PROCESO	2,685,864.76
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,739,591.74
1-2-04	BIENES MUEBLES	29,715.00
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	29,715.00
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	29,715.00
	TOTAL	11,512,779.50

3. Conciliación De Flujos De Efectivo Netos

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), al 31 de marzo del 2025, utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Concepto	2025	2024	
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	93,703,774.25	98,634,590.12	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
Depreciación			
Amortización			
Incrementos en las provisiones			
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles			
Incremento en cuantas por cobrar			
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	93,703,774.25	98,634,590.12	

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
B) NOTAS DE DESGLOSE

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables		
del 01 de enero al 31 de marzo de 2025		

	Concepto	2025
1	TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	150,443,952.01
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
2.1	Ingresos Financieros	0
2.2	Incremento por variación de inventarios	0
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	0
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	0
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4	TOTAL, DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)	150,443,952.01

2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
del 01 de enero al 31 de marzo de 2025

	Concepto	2025
1	TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	68,262,745.88
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	11,522,568.12
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materias y Suministros	0
2.3	Mobiliario y equipo de administración	2,500.00
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
B) NOTAS DE DESGLOSE

2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	37,003.62
2.9	Activos biológicos	0
2.10	Bienes inmuebles	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	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de inventarios	0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	56,740,177.16

FIRMAS


 DIRECTORA GENERAL
 C. P. ENRIQUE FIGUEROA FLORES


 DIRECTOR DE FINANZAS
 C. P. ENRIQUE FIGUEROA FLORES

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	150,443,952.01
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por variación de inventarios	0.00
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	150,443,952.01

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 REPOSNABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 09/04/2025 04:09:27 p. m.

Pág.: 49



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	68,262,745.88
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	11,522,568.12
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	2,500.00
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	37,003.62
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
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	56,740,177.76

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"



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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 31 de marzo 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 31 de marzo 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	259,687,954.13
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INPGRESOS ESTIMADA	0	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)	0	150,443,952.01

Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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)	353,520,767.76	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	13,251,464.37
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	1,599,856.87	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	1,624,044.50	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	382,361.60	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	66,256,339.78	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.


DIRECTORA GENERAL
LICDA. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECCIÓN GENERAL


DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA PAJARO
DIRECCIÓN

"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 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
----------	---------------	--------------------	--------------------	-------------	-----------------------

ACTIVO	946,544,042.03	235,930,922.15	140,479,413.06	1,041,995,551.12	95,451,509.09
ACTIVO CIRCULANTE	138,579,682.80	224,408,354.03	140,479,413.06	222,508,623.77	83,928,940.97
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,541,110.08	205,929,049.17	116,481,628.33	201,988,530.92	89,447,420.84
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	24,793,110.21	18,479,304.86	23,997,784.73	19,274,630.34	-5,518,479.87
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	11,522,568.12	0.00	819,486,927.35	11,522,568.12
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PLAZO	562,761,054.34	11,483,064.50	0.00	574,244,118.84	11,483,064.50
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	252,110,462.58	39,503.62	0.00	252,149,966.20	39,503.62
BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACUMULADAS DE BIENES	478,270.98	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



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

DEUDA PUBLICA

Corto Plazo

Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00

Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00

Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00

Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			13,052,391.81	14,772,923.24
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			13,052,391.81	14,772,923.24

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

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

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

DIRECTOR GENERAL

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE FINANZAS

C. P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		150,443,952.01
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	0.00	
	-Productos de Tipo Corriente	145,286,730.40	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,883,248.17	
	-Otros ingresos no tributarios	1,273,973.44	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		
	<i>Renta de la propiedad</i>	0.00	
	-Intereses	0.00	
	-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>		
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<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	
2	GASTOS CORRIENTES		56,740,177.76
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	22,935,857.92	
	-Contribuciones sociales	2,937,421.39	
	-Impuestos sobre nóminas	269,176.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	23,714,480.67	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		
	<i>Pensiones</i>	6,855,399.28	
	<i>Otros</i>	0.00	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>	0.00	

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

Fecha: 09/04/2025 04:09:50 p. m.

Pág.: 56



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>		
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	27,842.50	
		0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.00	
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	93,703,774.25
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0.00	
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)	0.00	
5	GASTOS DE CAPITAL		11,522,568.12
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	11,483,064.50	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	39,503.62	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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	INGRESOS TOTALES (1+4)		150,443,952.01
7	GASTOS TOTALES (2+5)		68,262,745.88
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		68,262,745.88
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		82,181,206.13
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		82,181,206.13
11	FUENTES FINANCIERAS		7,309,972.59
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	5,609,488.03	
	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		
	Disminución de otros activos financieros		
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	1,673,281.15	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO	27,203.41	
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		89,538,429.00

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 31 DE MARZO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	89,447,420.84	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	91,008.16	
	<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	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<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	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO	0.00	

- **Información Presupuestaria**



- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Ingreso

Clave Presupuestaria	Descripción	Rubro
		Concepto
		(1)
		Estimado
		Ene-Mar
		(2)
		Ampliaciones /
		(Reducciones)
		Ene-Mar
		(3=1+2)
		Modificado
		Ene-Mar
		(4)
		Devengado
		Ene-Mar
		(5)
		Recaudado
		Ene-Mar
		(6=5-1)
		Diferencia
		Ene-Mar

INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS
MUNICIPIOS

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	168,378,769.24	0.00	168,378,769.24	145,286,730.40	145,286,730.40	-23,092,038.84
6	APROVECHAMIENTOS 2	2,414,635.30	0.00	2,414,635.30	1,273,973.44	1,273,973.44	-1,140,661.86
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							
		4,534,814.40	0.00	4,534,814.40	3,883,248.17	3,883,248.17	-651,566.23

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS 1	4,534,814.40	0.00	4,534,814.40	3,883,248.17	3,883,248.17	-651,566.23
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

TOTAL:	175,328,218.94	0.00	175,328,218.94	150,443,952.01	150,443,952.01	-24,884,266.93
Ingresos excedentes:			175,328,218.94			-24,884,266.93



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro Concepto

(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Estimado	Ampliaciones /	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferenda
Ene-Mar	(Reducciones)	Ene-Mar	Ene-Mar	Ene-Mar	Ene-Mar
(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)


LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL


C. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO
DIRECTOR DE FINANZAS

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

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.

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

Fecha: 09/04/2025 04:09:57 p. m.

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
Cap-Con	Concepto	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar

1	0	SERVICIOS PERSONALES	31,953,994.82	1,710,856.59	33,664,851.41	25,873,279.31	7,791,572.10
1	1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	16,410,947.71	46,783.67	16,457,731.38	14,202,571.15	2,255,160.23
1	2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	115,653.36	0.00	115,653.36	107,773.06	7,880.30
1	3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,013,138.34	410,133.55	3,423,271.89	1,725,533.13	1,697,738.76
1	4	SEGURIDAD SOCIAL	1,898,683.35	1,145,562.01	3,044,245.36	2,937,421.39	106,823.97
1	5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	9,515,572.07	108,377.36	9,623,949.43	6,899,980.58	2,723,968.85
1	6	PREVISIONES	999,999.99	0.00	999,999.99	0.00	999,999.99
1	7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	0	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,393,209.56	2,597,940.34	8,991,149.90	3,281,426.37	5,709,723.53
2	1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	596,249.78	58,405.44	654,655.22	101,381.84	553,273.38
2	2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	17,824.44	2,709.72	20,534.16	15,519.21	5,014.95
2	3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,039,155.18	523,241.34	3,562,396.52	914,516.53	2,647,879.99
2	5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	168,461.74	1,768,399.84	1,936,861.58	1,524,482.62	412,378.96
2	6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,094,472.44	79,500.00	1,173,972.44	522,100.65	651,871.79
2	7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	561,879.16	0.00	561,879.16	3,872.00	558,007.16
2	8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	915,166.82	165,684.00	1,080,850.82	199,553.52	881,297.30
3	0	SERVICIOS GENERALES	65,855,924.53	487,943.23	66,343,867.76	20,730,072.80	45,613,794.96
3	1	SERVICIOS BÁSICOS	19,079,163.12	31,760.71	19,110,923.83	17,973,909.03	1,137,014.80
3	2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	294,999.96	28,000.00	322,999.96	63,803.96	259,196.00
3	3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,834,262.10	0.00	1,834,262.10	496,677.02	1,337,585.08
3	4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,571,712.12	17,709.98	3,589,422.10	1,001,951.33	2,587,470.77
3	5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	2,528,372.90	388,546.66	2,916,919.56	597,866.96	2,319,052.60
3	6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	174,999.99	0.00	174,999.99	10,956.00	164,043.99
3	7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	30,699.00	0.00	30,699.00	0.00	30,699.00

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 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Egresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con
	Concepto	
	Aprobado	(1)
	Ampliaciones / (Reducciones)	(2)
	Ene-Mar	
	Modificado	(3=1+2)
	Ene-Mar	
	Devengado	(4)
	Ene-Mar	
	Pagado	(5)
	Ene-Mar	
	Subejercicio	(6=3+4)
	Ene-Mar	

3	8	SERVICIOS OFICIALES	9,347.47	0.00	9,347.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	9	OTROS SERVICIOS GENERALES	38,332,367.87	21,925.88	38,354,293.75	584,908.50	584,908.50	0.00	0.00	37,769,385.25
4	0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,527,144.72	134,257.97	7,661,402.69	6,855,399.28	6,855,399.28	6,855,399.28	0.00	806,003.41
4	1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	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	0.00	0.00
4	4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	5	PENSIONES Y JUBILACIONES	7,527,144.72	134,257.97	7,661,402.69	6,855,399.28	6,855,399.28	6,855,399.28	0.00	806,003.41
4	6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,795,540.64	0.00	3,795,540.64	39,503.62	32,215.00	3,756,037.02	0.00	0.00
5	1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	609,727.45	0.00	609,727.45	2,500.00	2,500.00	607,227.45	0.00	0.00
5	2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00
5	3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	136,214.04	0.00	136,214.04	0.00	0.00	136,214.04	0.00	0.00
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	0.00	0.00
5	5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,502,099.15	0.00	1,502,099.15	37,003.62	29,715.00	1,465,095.53	0.00	0.00
5	7	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	9	ACTIVOS INTANGIBLES	37,500.00	0.00	37,500.00	0.00	0.00	37,500.00	0.00	0.00
6	0	INVERSION PUBLICA	4,687,363.41	11,483,064.53	16,170,427.94	11,483,064.50	9,899,193.57	4,687,363.44	0.00	0.00
6	1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	4,687,363.41	4,057,608.04	8,744,971.45	4,057,608.00	3,497,937.95	4,687,363.45	0.00	0.00
6	2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	7,425,456.49	7,425,456.49	7,425,456.50	6,401,255.62	-0.01	0.00	0.00
6	3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	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	0.00	0.00

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

Fecha: 09/04/2025 04:10:00 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con
		Concepto
		(1)
		Aprobado
		Ene-Mar
		(2)
		Ampliaciones /
		(Reducciones)
		Ene-Mar
		(3=1+2)
		Modificado
		Ene-Mar
		(4)
		Devenzado
		Ene-Mar
		(5)
		Pagado
		Ene-Mar
		(6=3+4)
		Subejercicio
		Ene-Mar

ANALOGOS	7	6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	0	DEUDA PUBLICA	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
	9	1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	9	9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFFAS)	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00

TOTAL DEL GASTO:

121,213,177.68

16,414,062.66

137,627,240.34

68,262,745.88

66,256,339.78

69,364,494.46



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

[Handwritten signature]

DIRECTOR DE FINANZAS



LIC ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR GENERAL

[Handwritten signature]

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Clasificación Económica

TG	Concepto	Aprobado Ene-Mar (1)	Ampliaciones / Ene-Mar (Reducciones) (2)	Modificado Ene-Mar (3=1+2)	Devengado Ene-Mar (4)	Pagado Ene-Mar (5)	Subejercido Ene-Mar (6=3-4)
1	GASTO CORRIENTE	108,217,627.54	4,796,740.16	113,014,367.70	49,924,282.10	49,501,746.93	63,090,085.60
2	GASTO DE CAPITAL	4,822,515.73	11,483,064.53	16,305,580.26	11,483,064.50	9,899,193.57	4,822,515.76
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	8,173,034.41	134,257.97	8,307,292.38	6,855,399.28	6,855,399.28	1,451,893.10
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL DEL GASTO:

121,213,177.68

16,414,062.66

137,627,240.34

68,262,745.88

66,256,339.78

69,364,494.46



LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR GENERAL

[Handwritten signature]



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR DE FINANZAS

[Handwritten signature]

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

Fecha: 09/04/2025 04:10:02 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Clasificación Administrativa		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
UP-UR-UE	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)

01	DIRECCION GENERAL	3,740,502.77	226,262.25	3,966,765.02	1,929,272.27	1,929,272.27	2,037,492.75
01 01	DIRECCION GENERAL	3,740,502.77	226,262.25	3,966,765.02	1,929,272.27	1,929,272.27	2,037,492.75
01 01 01	DESPECHO DIRECCION GENERAL	728,035.93	38,252.53	766,288.46	550,133.43	550,133.43	216,155.03
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	322,387.16	10,612.78	332,999.94	115,316.64	115,316.64	217,683.30
01 01 04	JURIDICO	930,903.30	21,700.44	952,603.74	248,684.21	248,684.21	703,919.53
01 01 05	ATENCION A USUARIOS	325,834.01	50,804.33	376,638.34	338,844.79	338,844.79	37,793.55
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA	1,433,342.37	104,892.17	1,538,234.54	676,293.20	676,293.20	861,941.34
02	DIRECCION COMERCIAL	8,989,651.56	330,901.53	9,320,553.09	4,112,978.99	4,083,987.39	5,207,574.10
02 01	DIRECCION COMERCIAL	8,989,651.56	330,901.53	9,320,553.09	4,112,978.99	4,083,987.39	5,207,574.10
02 01 01	DESPECHO DIRECCION COMERCIAL	4,605,828.09	218,352.36	4,824,180.45	1,018,555.02	989,563.42	3,805,625.43
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	2,672,547.96	3,155.82	2,675,703.78	1,597,482.54	1,597,482.54	1,078,221.24
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS	1,200,302.90	86,955.56	1,287,258.46	1,061,982.48	1,061,982.48	225,275.98
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	332,272.63	11,254.18	343,526.81	270,004.47	270,004.47	73,522.34
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	178,699.98	11,183.61	189,883.59	164,954.48	164,954.48	24,929.11
03	DIRECCION DE CONSTRUCCION	6,743,860.59	11,585,327.23	18,329,187.82	12,607,993.85	11,024,122.92	5,721,193.97
03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION	6,743,860.59	11,585,327.23	18,329,187.82	12,607,993.85	11,024,122.92	5,721,193.97
03 01 01	DESPECHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	1,836,347.31	81,900.74	1,918,248.05	908,182.16	908,182.16	1,010,065.89
03 01 02	INGENIERIA	220,144.87	20,361.96	240,506.83	216,747.19	216,747.19	23,759.64
03 01 03	CONSTRUCCION	4,687,368.41	11,483,064.53	16,170,432.94	11,483,064.50	9,899,193.57	4,687,368.44
04	DIRECCION DE OPERACION	41,949,120.90	3,720,534.66	45,669,655.56	34,348,852.16	34,037,118.02	11,320,803.40
04 01	DIRECCION DE OPERACION	41,949,120.90	3,720,534.66	45,669,655.56	34,348,852.16	34,037,118.02	11,320,803.40
04 01 01	DESPECHO DIRECCION DE OPERACION	23,995,711.89	446,075.89	24,441,787.78	21,109,640.42	21,003,157.25	3,332,147.36
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	2,159,144.32	147,983.39	2,307,127.71	1,941,113.83	1,898,951.47	366,013.88
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA	2,277,979.80	1,991,112.77	4,269,092.57	2,052,800.27	2,052,800.27	2,216,292.30
04 01 04	SANEAMIENTO	2,964,447.02	402,817.63	3,367,264.65	2,626,228.65	2,611,170.47	741,036.00
04 01 05	ELECTROMECANICA	4,551,774.28	163,869.06	4,715,643.34	1,408,871.62	1,301,741.52	3,306,771.72
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	979,347.84	63,892.44	1,043,240.28	788,855.89	788,855.89	254,384.39
04 01 07	DELEGACION PENINSULA	822,808.26	89,544.08	912,352.34	712,217.91	712,217.91	200,134.43
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	2,273,319.43	255,444.24	2,528,763.67	2,076,231.68	2,040,856.35	452,531.99
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO	1,790,012.99	159,795.16	1,949,808.15	1,632,891.89	1,627,026.89	316,916.26
04 01 11	FACTIBILIDADES	134,575.07	0.00	134,575.07	0.00	0.00	134,575.07
05	DIRECCION ADMINISTRATIVA	53,973,712.27	265,613.30	54,239,325.57	12,757,066.98	12,683,357.55	41,482,258.59
05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA	53,973,712.27	265,613.30	54,239,325.57	12,757,066.98	12,683,357.55	41,482,258.59
05 01 01	DESPECHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	2,498,663.63	-265,751.14	2,232,912.49	538,301.28	468,621.85	1,694,611.21
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	40,521,809.23	31,955.04	40,553,764.27	3,406,764.78	3,402,734.78	37,146,999.49

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

Fecha: 09/04/2025 04:10:05 p. m.

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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Clasificación Administrativa

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

Análisis por: Clasificación Administrativa		Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE
			Concepto	
			Aprobado	(1)
			Ampliaciones / Ene-Mar (Reducciones)	(2)
			Modificado	(3=1+2)
			Devengado	(4)
			Pagado	(5)
			Subejercicio	(6=3+4)

05 01 04 RECURSOS MATERIALES

05 01 05 BIENES PATRIMONIALES

05 01 07 ALMACEN

05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS

06 DIRECCION DE FINANZAS

06 01 DIRECCION DE FINANZAS

06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS

06 01 02 CONTABILIDAD

06 01 06 OPERACION DE CAJAS

11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA

11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA

TOTAL DEL GASTO:

121,213,177.68

16,414,062.66

137,627,240.34

68,262,745.88

66,256,339.78

69,364,494.46

DIRECTOR GENERAL

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS

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 Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Clasificación Funcional

Fin-Fun	Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3+4)		

01	GOBIERNO	63,268,539.67	1,241,744.09	64,510,283.76	16,912,365.72	16,754,348.60	47,597,918.04
01 01	LEGISLACION	862,178.09	157,623.51	1,019,801.60	744,140.21	710,094.88	275,661.39
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	1,834,811.17	121,209.55	1,956,020.72	1,023,890.45	1,023,890.45	932,130.27
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	9,102,633.69	528,578.87	9,631,212.56	6,241,939.36	6,233,839.36	3,389,273.20
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	51,468,916.72	434,332.16	51,903,248.88	8,902,395.70	8,786,523.91	43,000,853.18
02	DESARROLLO SOCIAL	57,944,638.01	13,247,482.11	71,192,120.12	49,425,543.70	47,842,649.37	21,766,576.42
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	15,605,136.52	11,593,291.33	27,198,427.85	14,834,310.65	13,554,956.17	12,364,117.20
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	34,157,119.61	1,519,932.81	35,677,052.42	27,735,833.77	27,432,293.92	7,941,218.65
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES	9,347.47	0.00	9,347.47	0.00	0.00	9,347.47
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	8,173,034.41	134,257.97	8,307,292.38	6,855,399.28	6,855,399.28	1,451,893.10
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

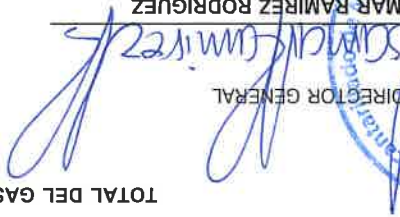
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

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

121,213,177.68 16,414,062.66 137,627,240.34 68,262,745.88 66,256,339.78 69,364,494.46

TOTAL DEL GASTO:


 LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
 DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR DE FINANZAS



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

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Clave Presupuestaria Descripción	Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Mar (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar (2)	Modificado Ene-Mar (3=1+2)	Devengado Ene-Mar (4)	Pagado Ene-Mar (5)	Subejercido Ene-Mar (6=3-4)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

01 NO ETIQUETADO	121,213,177.68	4,046,798.21	125,259,975.89	56,017,440.07	55,594,904.90	69,242,535.82	69,120,577.21
01 01 RECURSOS FISCALES	121,213,177.68	3,162,598.29	124,375,775.97	55,255,198.76	54,832,663.59	69,120,577.21	69,120,577.21
01 04 INGRESOS PROPIOS	121,213,177.68	3,162,598.29	124,375,775.97	55,255,198.76	54,832,663.59	69,120,577.21	69,120,577.21
01 04 09 PRODDER REPROGRAMACION	0.00	884,199.92	884,199.92	762,241.31	762,241.31	121,958.61	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	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	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	0.03
02 05 03 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	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	121,958.61
TOTAL DEL GASTO:	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78	69,364,494.46	69,364,494.46



LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR GENERAL



C.P. ENRIQUE FIGUEROA RAJARDO

DIRECTOR DE FINANZAS

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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Ubicación Geográfica

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ent-Mun-Loc-Col

Concepto

Análisis por: Ubicación Geográfica		Clave Presupuestaria Descripción	Ent-Mun-Loc-Col		Concepto		
06	COLIMA	06 007	MANZANILLO	06 007	1	002	MANZANILLO
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	14,756,621.62	135,969,799.30	1,657,441.04	1,657,441.04
06	007	MANZANILLO	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78

TOTAL DEL GASTO:

121,213,177.68

16,414,062.66

137,627,240.34

68,262,745.88

66,256,339.78

69,364,494.46

DIRECTOR GENERAL

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FALGADO

DIRECTOR DE F



- **Información de Deuda**





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

Total Créditos Bancarios			0.00
Otros Instrumentos de Deuda			0.00

Total Otros Instrumentos de Deuda			0.00
TOTAL			0.00
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ			
DIRECTOR GENERAL			
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo			
DIRECCIÓN GENERAL			
DIRECCIÓN DE FINANZAS			
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO			
DIRECTOR DE FINANZAS			
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo			
DIRECCIÓN DE FINANZAS			



Créditos Bancarios		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado

Total de Intereses de Créditos Bancarios		
	0.00	0.00

Otros Instrumentos de Deuda		
	0.00	0.00

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda

TOTAL


LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO
DIRECTOR DE FINANZAS


- Información Programática





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Gasto-TProg-Mod		Concepto			
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3+4)
		Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar

1	PROGRAMAS	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78	69,364,494.46
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	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78	69,364,494.46
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 POLITICAS PUBLICAS	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	121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78	69,364,494.46
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 PRUEBA DE VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

Fecha: 09/04/2025 04:10:20 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



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



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

Programa Presupuestario
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)
				Aprobado	Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones)	Ene-Mar
					</		

001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	3,803,850.24	226,262.25	4,030,112.49	1,978,472.27	1,978,472.27	1,978,472.27	2,051,640.22	2,051,640.22
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	3,803,850.24	226,262.25	4,030,112.49	1,978,472.27	1,978,472.27	1,978,472.27	2,051,640.22	2,051,640.22
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	53,964,364.80	265,613.30	54,229,978.10	12,757,066.98	12,757,066.98	12,683,357.55	41,472,911.12	41,472,911.12
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	53,964,364.80	265,613.30	54,229,978.10	12,757,066.98	12,757,066.98	12,683,357.55	41,472,911.12	41,472,911.12
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	5,079,076.78	250,283.56	5,329,360.34	1,969,290.83	1,969,290.83	1,961,190.83	3,360,069.51	3,360,069.51
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	5,079,076.78	250,283.56	5,329,360.34	1,969,290.83	1,969,290.83	1,961,190.83	3,360,069.51	3,360,069.51
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	9,009,517.80	330,901.53	9,340,419.33	4,112,978.99	4,083,987.39	4,083,987.39	5,227,440.34	5,227,440.34
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	9,009,517.80	330,901.53	9,340,419.33	4,112,978.99	4,083,987.39	4,083,987.39	5,227,440.34	5,227,440.34
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	41,875,254.66	3,720,534.66	45,595,789.32	34,299,652.16	33,987,918.02	33,987,918.02	11,296,137.16	11,296,137.16
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	41,875,254.66	3,720,534.66	45,595,789.32	34,299,652.16	33,987,918.02	33,987,918.02	11,296,137.16	11,296,137.16
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	2,056,497.18	102,262.70	2,158,759.88	1,124,929.35	1,124,929.35	1,124,929.35	1,033,830.53	1,033,830.53
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	2,056,497.18	102,262.70	2,158,759.88	1,124,929.35	1,124,929.35	1,124,929.35	1,033,830.53	1,033,830.53
008	OBRA PUBLICA	4,687,363.41	11,483,064.53	16,170,427.94	11,483,064.50	9,899,193.57	0.00	4,687,363.44	4,687,363.44
008 01	PRESUPUESTO DE OBRA AUTORIZADO DEL EJERCICIO	4,687,363.41	0.00	4,687,363.41	0.00	0.00	0.00	4,687,363.41	4,687,363.41
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	9,899,193.57	0.03	0.03
008 02 02	AGUA POTABLE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02	AGUA POTABLE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02	AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02	26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, EN CALLES DE LA	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02	COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA),	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02	TAPEIXTLES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02	SANAMIENTO	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	REHABILITACION, EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DEL	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	CARCAMO DE AGUAS NEGRAS DENOMINADO	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	"EL TERRAL" EN LA PENINSULA DE SANTAGO.	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE, COLOCACION DE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	CONCERTINA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	DE LA ESTACION "C" DE AGUAS NEGRAS A UN	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	COSTADO DEL PUENTE DE SANTAGO.	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	REHABILITACION DE LAS INSTALACIONES DEL	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02 02	CARCAMO FONDEPORT CONSIDERANDO EL	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02	INCLEMENTO EN LA CAPACIDAD DE BOMBEO	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02	TANTO EN LA INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA,	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02	ASI COMO EN LA INFRAESTRUCTURA	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01
008 02	ELECTRICA NECESARIA, SUBESTACION, LINEA	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	517,072.41	0.01	0.01

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 31 DE MARZO DE 2025

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción	Program-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto
Proy-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto	
(1)	(2)	(3=1+2)
Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar
(4)	(5)	(6=3+4)
Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar

008 02	0 003	0 06	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 CARGAMO LA AUDIENCIA	0.00	1,924,836.46	1,924,836.46	1,532,967.58	1,532,967.55	1,321,523.73	0.03	0.03
008 02	0 003	0 07	PAVIMENTACION A BASE DE CARPETA ASFALTICA EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTLES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	1,924,836.46	1,924,836.46	1,532,967.58	1,532,967.55	1,321,523.73	0.03	0.03
008 02	0 004	0 52	ALCANTARILLADO SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTLES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	1,532,967.58	1,532,967.58	1,532,967.58	1,532,967.55	1,321,523.73	0.03	0.03
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE	CONTRALORIA INTERNA	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	737,252.81	35,140.13	772,392.94	537,290.80	537,290.80	235,102.14	235,102.14	
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE	CONTRALORIA INTERNA	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	737,252.81	35,140.13	772,392.94	537,290.80	537,290.80	235,102.14	235,102.14	
TOTAL DEL GASTO:				121,213,177.68	16,414,062.66	137,627,240.34	68,262,745.88	66,256,339.78	69,364,494.46		



- **Indicadores de Postura Fiscal**



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en Pesos)

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

I. Ingresos Presupuestarios

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa
2. Ingresos del Sector Paraestatal

II. Egresos Presupuestarios

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa
4. Egresos del Sector Paraestatal

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

175,328,218.94	150,443,952.01	150,443,952.01
121,213,177.68	68,262,745.88	66,256,339.78
54,115,041.26	82,181,206.13	84,187,612.23

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

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

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

0.00	0.00	0.00
------	------	------

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

54,115,041.26	82,181,206.13	84,187,612.23
---------------	---------------	---------------

A. Financiamiento

0.00	0.00	0.00
------	------	------

B. Amortización de la Deuda

0.00	0.00	0.00
------	------	------

C. Financiamiento Neto

0.00	0.00	0.00
------	------	------


DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ


DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

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

Fecha: 09/04/2025 04:10:24 p. m.

■ Anexos



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO

BANCOS/TESORERIA

DERECHOS A RECIBIR

EFFECTIVO O EQUIVALENTES

DEUDORES DIVERSOS

POR COBRAR A CORTO PLAZO

OTROS DERECHOS A RECIBIR

EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

ALMACÉN

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

TERRENOS

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

BIENES MUEBLES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

MOBILIARIO Y EQUIPO

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

EQUIPO E INSTRUMENTAL	1,042,110.44	0.00	0.00	0.00	1,042,110.44	0.00
-----------------------	--------------	------	------	------	--------------	------

MÉDICO Y DE LABORATORIO	80,045,478.91	0.00	0.00	0.00	80,045,478.91	0.00
-------------------------	---------------	------	------	------	---------------	------

EQUIPO DE TRANSPORTE	160,857,306.27	0.00	37,003.62	0.00	160,894,309.89	0.00
----------------------	----------------	------	-----------	------	----------------	------

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
--	-----------	------	------	------	-----------	------

DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67	0.00
--	--------------	------	------	------	--------------	------

ACUMULADAS DE BIENES DEPRECIACIÓN	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07	0.00
-----------------------------------	--------------	------	------	------	--------------	------

INMUEBLES ACUMULADA DE BIENES DEPRECIACIÓN	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60	0.00
--	-----------	------	------	------	-----------	------

ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	0.00	478,270.98	0.00
-------------------	------------	------	------	------	------------	------

ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
---	-----------	------	------	------	-----------	------

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	13,052,391.81	98,805,655.37	100,526,186.80	14,772,923.24	14,725,672.96	14,772,923.24
-------------------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	65,821.34	26,509,240.79	26,509,240.79	65,821.34	65,821.34	0.00
--	-----------	---------------	---------------	-----------	-----------	------

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,474,200.59	31,031,488.03	31,455,371.54	1,898,084.10	1,898,084.10	0.00
-------------------------------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	------

CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,024,609.84	13,068,404.99	43,795.15	43,795.15	0.00
--------------------------------------	------	---------------	---------------	-----------	-----------	------

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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	27,615,567.79	28,821,170.28	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	114,094.92		114,094.92	0.00
PAGAR A CORTO PLAZO OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	510,654.00		510,654.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	47,250.28	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		0.00		47,250.28	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	209,805,567.29	209,832,770.70	0.00	666,843,222.86
RESULTADOS DEL	0.00	208,087,940.18		208,087,940.18	0.00	0.00

Fecha: 09/04/2025 04:10:26 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

EJERCICIO: (AHORRO/						
DESAHORRO)						
RESULTADOS DE	0.00	459,113,467.53	1,717,627.11	209,832,770.70	0.00	667,228,611.12
EJERCICIOS ANTERIORES						
RESULTADOS	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
EJERCICIOS ANTERIORES						
AL 2005 CAPDAM						
RESULTADO DEL	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
EJERCICIO 2006 CAPDAM						
RESULTADO EJERCICIO	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
2007						
RESULTADO EJERCICIO	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
2008						
RESULTADO EJERCICIO	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
2009						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
2010						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
2011						
RESULTADO EJERCICIO	60,616,990.89	0.00	0.00	0.00	60,616,990.89	0.00
2012						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
2013						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	10,238,066.20	0.00	0.00	0.00	10,238,066.20
2014						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	39,435,073.12	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12
2015						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	32,551,867.88	0.00	0.00	0.00	32,551,867.88
2016						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	78,944,553.16	0.00	0.00	0.00	78,944,553.16
2017						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	47,333,874.61	0.00	0.00	0.00	47,333,874.61
2018						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	48,488,830.13	0.00	0.00	0.00	48,488,830.13
2019						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	48,384,622.65	0.00	0.00	0.00	48,384,622.65
2020						
RESULTADO EJERCICIO	0.00	41,350,805.16	0.00	0.00	0.00	41,350,805.16
2021						

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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	1,717,627.11	209,832,770.70	0.00	208,115,143.59
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	0.00	0.00	10,416.14	150,454,368.15	0.00	150,443,952.01
DERECHOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	10,402.34	145,297,132.74	0.00	145,286,730.40
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	10,402.19	138,170,701.76	0.00	138,160,299.57
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.15	7,126,430.98	0.00	7,126,430.83
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	3,883,248.17	0.00	3,883,248.17
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	3,883,248.17	0.00	3,883,248.17
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	13.80	1,273,987.24	0.00	1,273,973.44
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	13.80	1,273,987.24	0.00	1,273,973.44

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	49,909,918.22	25,139.74	49,884,778.48	0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	25,891,202.00	17,922.69	25,873,279.31	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	14,219,045.84	16,474.69	14,202,571.15	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	107,773.06	0.00	107,773.06	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	1,726,981.13	1,448.00	1,725,533.13	0.00
REMUNERACIONES Y ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	2,937,421.39	0.00	2,937,421.39	0.00
OTRAS PRESTACIONES	0.00	0.00	6,899,980.58	0.00	6,899,980.58	0.00
SOCIALES Y ECONOMICAS						

MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3,286,426.37	5,000.00	3,281,426.37	0.00
---------------------------------	-------------	-------------	---------------------	-----------------	---------------------	-------------

MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	15,519.21	0.00	15,519.21	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00				
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	1,524,482.62	0.00	1,524,482.62	0.00

PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	522,100.65	0.00	522,100.65	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				

HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	20,732,289.85	2,217.05	20,730,072.80	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	17,973,909.03	0.00	17,973,909.03	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	63,803.96	0.00	63,803.96	0.00

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	496,677.02	0.00	496,677.02	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	0.00	0.00	1,002,117.38	166.05	1,001,951.33	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

0.00	0.00	597,866.96	0.00	597,866.96	0.00	0.00
------	------	------------	------	------------	------	------

COMERCIALES
SERVICIOS DE
INSTALACION,
REPARACION,
MANTENIMIENTO Y
CONSERVACION

0.00	0.00	10,956.00	0.00	10,956.00	0.00	0.00
------	------	-----------	------	-----------	------	------

SERVICIOS DE
COMUNICACION SOCIAL
Y PUBLICIDAD
OTROS SERVICIOS
GENERALES

0.00	0.00	6,855,399.28	0.00	6,855,399.28	0.00	0.00
------	------	--------------	------	--------------	------	------

TRANSFERENCIAS,
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y
OTRAS AYUDAS

0.00	0.00	6,855,399.28	0.00	6,855,399.28	0.00	0.00
------	------	--------------	------	--------------	------	------

PENSIONES Y
JUBILACIONES

Cuentas de Cierre
CONTABLE

Cuentas de Orden
CONTABLES

Cuentas de Orden
PRESUPUESTARIAS

0.00	0.00	734,027,603.78	734,027,603.78	0.00	0.00	0.00
------	------	----------------	----------------	------	------	------

LEY DE INGRESOS
LEY DE INGRESOS
ESTIMADA

0.00	0.00	384,493,513.14	0.00	384,493,513.14	0.00	0.00
------	------	----------------	------	----------------	------	------

DERECHOS
PRODUCTOS DE TIPO
CORRIENTE
APROVECHAMIENTOS DE
TIPO CORRIENTE

0.00	0.00	161,937,432.68	421,625,386.81	0.00	259,687,954.13	0.00
------	------	----------------	----------------	------	----------------	------

LEY DE INGRESOS POR
EJECUTAR

0.00	0.00	145,297,132.74	384,503,915.48	0.00	239,206,782.74	0.00
------	------	----------------	----------------	------	----------------	------

DERECHOS
PRODUCTOS DE TIPO
CORRIENTE
APROVECHAMIENTOS DE
TIPO CORRIENTE

0.00	0.00	3,883,248.17	16,435,440.84	0.00	12,552,192.67	0.00
------	------	--------------	---------------	------	---------------	------

TIPO CORRIENTE

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	11,483,064.53	0.00	11,483,064.53	0.00	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	11,483,064.53	0.00	11,483,064.53	0.00	0.00

LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	150,464,784.29	0.00	150,464,784.29	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	145,307,535.08	0.00	145,307,535.08	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	3,883,248.17	0.00	3,883,248.17	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,274,001.04	0.00	1,274,001.04	0.00	0.00

LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	10,416.14	0.00	150,454,368.15	0.00	150,443,952.01
DERECHOS	0.00	10,402.34	0.00	145,297,132.74	0.00	145,286,730.40
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	3,883,248.17	0.00	3,883,248.17
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	13.80	0.00	1,273,987.24	0.00	1,273,973.44

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	799,269,590.96	0.00	799,269,590.96	0.00	0.00
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	9,583,471.13	0.00	9,583,471.13

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	475,382,840.22	0.00	121,862,072.46	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	18,749,453.67	0.00	18,749,453.67
INTANGIBLES E INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

SERVICIOS PERSONALES	0.00	149,127,457.73	29,043,435.36	120,084,022.37	0.00	0.00
MATERIALES Y	0.00	43,245,306.63	6,105,027.08	37,140,279.55	0.00	0.00
SUMINISTROS	0.00				0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	157,705,676.66	22,051,453.08	135,654,223.58	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	38,534,191.75	7,150,312.23	31,383,879.52	0.00	0.00
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS	0.00	9,605,431.13	96,522.06	9,508,909.07	0.00	0.00
BIENES MUEBLES,						
INMUEBLES E						
INTANGIBLES	0.00	76,164,776.32	57,415,322.65	18,749,453.67	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00				0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00

**MODIFICACIONES AL
PRESUPUESTO DE**

EGRESOS APROBADO

SERVICIOS PERSONALES	0.00	3,152,233.36	3,152,233.36	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y	0.00	1,478,034.01	3,246,433.85	0.00	0.00	0.00
SUMINISTROS	0.00				0.00	1,768,399.84
SERVICIOS GENERALES	0.00	886,153.96	886,153.96	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	294,912.95	294,912.95	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS	0.00	21,960.00	21,960.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES,						
INMUEBLES E						
INTANGIBLES	0.00	45,932,258.12	57,415,322.65	0.00	0.00	11,483,064.53

**PRESUPUESTO DE
EGRESOS**

COMPROMETIDO

SERVICIOS PERSONALES	0.00	25,909,124.69	25,909,124.69	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y	0.00	4,631,993.07	3,414,261.13	1,217,731.94	0.00	0.00
SUMINISTROS	0.00				0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	21,167,516.17	20,820,449.71	347,066.46	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	6,855,399.28	6,855,399.28	0.00	0.00	0.00
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS						



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

BIENES MUEBLES,	0.00	0.00	74,562.06	39,503.62	35,058.44	0.00
-----------------	------	------	-----------	-----------	-----------	------

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

INMUEBLES E	0.00	0.00				
-------------	------	------	--	--	--	--

Fecha: 09/04/2025 04:10:27 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025



Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

ASIGNACIONES,
SUBSIDIOS Y OTRAS
AYUDAS
BIENES MUEBLES,
INMUEBLES E
INTANGIBLES
INVERSION PUBLICA

Cuentas de Cierre
Presupuestario

0.00	0.00	32,215.00	0.00	32,215.00	9,899,193.57	0.00
0.00	0.00					0.00

TOTAL:

1,062,386,893.79	1,062,386,893.79	2,134,615,073.19	2,134,615,073.19	2,048,093,857.29	2,048,093,857.29
------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------