

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Diciembre 2024



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación de la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Cuenta Económica

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos

- Rubro de Ingreso
- Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

- Clasificación por Objeto del Gasto
- Clasificación por Tipo de Gasto
- Clasificación Administrativa
- Clasificación Funcional
- Clasificación por Fuente de Financiamiento
- Ubicación Geográfica

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	376,399,795.03	395,670,922.71
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	352,535,449.38	371,241,079.74
APROVECHAMIENTOS	15,555,184.27	15,789,768.20
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8,309,161.38	8,640,074.77
	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	177,604,785.62	78,688,298.74
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	177,604,785.62	78,688,298.74
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	554,004,580.65	474,359,221.45
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	314,373,047.55	265,098,698.79
MATERIALES Y SUMINISTROS	150,497,937.53	125,968,035.19
SERVICIOS GENERALES	29,041,915.48	24,049,893.84
	134,833,194.54	115,080,769.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	31,543,592.92	25,546,684.90
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
	31,543,592.92	25,546,684.90



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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
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	345,916,640.47	290,645,383.69
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	208,087,940.18	183,713,837.76



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto

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

2024

2023

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,541,110.08	179,782,525.34	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,325,133.50	46,498,649.61
DERECHOS A RECIBIR	27,065,851.90	21,806,167.21	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES					
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	4,056.18	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	140,852,424.49	202,838,211.24	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	15,325,133.50	46,498,649.61
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34	489,971,261.78	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	252,110,462.58	204,348,691.02	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 DICIEMBRE DE 2024 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVOS INTANGIBLES			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACUMULADAS DE BIENES			PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98			
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS 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 DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	807,964,359.23	687,412,795.11	TOTAL DEL PASIVO	15,325,133.50	46,498,649.61
TOTAL DEL ACTIVO	948,816,783.72	890,251,006.35	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,675,630.77
			CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	345,900.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	666,816,019.45	577,076,725.97
			GENERADO		
			RESULTADOS DEL EJERCICIO	208,087,940.18	183,713,837.76
			(AHORRO/DESAHORRO)		
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	459,113,467.53	393,748,276.47
			REVALÚOS	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 DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	933,491,650.22	843,752,356.74
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	948,816,783.72	890,251,006.35

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

DIRECCIÓN DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FASARDO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejec. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejec.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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 2023					577,076,725.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)	393,362,888.21		183,713,837.76		183,713,837.76
Resultados de Ejercicios Anteriores	393,748,276.47		183,713,837.76		393,748,276.47
Revalúos	0.00				0.00
Reservas	0.00				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-385,388.26				-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				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 2023	266,675,630.77		183,713,837.76	0.00	843,752,356.74
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024					89,739,293.48
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,365,191.06		24,374,102.42		208,087,940.18
Resultados de Ejercicios Anteriores	65,365,191.06		-183,713,837.76		-118,348,646.70
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 DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

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

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024

266,675,630.77 458,728,079.27 208,087,940.18 0.00 933,491,650.22

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus datos estadísticos son verdaderos y 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
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	67,245,471.44	125,811,248.81
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	67,245,471.44	5,259,684.69
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	67,241,415.26	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	5,259,684.69
INVENTARIOS	4,056.18	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	0.00	120,551,564.12
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	72,789,792.56
BIENES MUEBLES	0.00	47,761,771.56
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO	0.00	31,173,516.11
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	31,173,516.11
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	31,173,516.11
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	89,739,293.48	0.00
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	89,739,293.48	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	24,374,102.42	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	65,365,191.06	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

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
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	554,004,580.65	474,359,221.45
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	352,535,449.38	371,241,079.74
PRODUCTOS	15,555,184.27	15,789,768.20
APROVECHAMIENTOS	8,309,161.38	8,640,074.77
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	177,604,785.62	78,688,298.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	345,916,640.47	290,645,383.69
SERVICIOS PERSONALES	150,497,937.53	125,968,035.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	29,041,915.48	24,049,893.84
SERVICIOS GENERALES	134,833,194.54	115,080,769.76
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	31,543,592.92	25,546,684.90
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	208,087,940.18	183,713,837.76



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	207,405,657.42	23,699,028.75
BIENES MUEBLES	22,653,237.01	23,644,639.77
OTROS ORIGENES DE INVERSION	945,224.25	10,300.00
	183,807,196.16	44,088.98
APLICACION	446,305,868.24	181,363,368.35
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	95,443,029.57	103,605,345.38
BIENES MUEBLES	48,706,995.81	25,949,485.75
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	302,155,842.86	51,808,537.22
	-238,900,210.82	-157,664,339.60
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	852,866,473.92	680,060,378.42
- INTERNO	3,870.40	0.00
- EXTERNO	3,870.40	0.00
	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	852,862,603.52	680,060,378.42
APLICACION	889,295,618.54	660,265,485.15
SERVICIOS DE LA DEUDA	3,870.40	0.00
- INTERNO	3,870.40	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	889,291,748.14	660,265,485.15
	-36,429,144.62	19,794,893.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
----------	------	------

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-67,241,415.26	45,844,391.43
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	179,782,525.34	133,938,133.91
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	112,541,110.08	179,782,525.34

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



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 DICIEMBRE DE 2024

SE REPORTAN PASIVOS CONTINGENTES POR LA CANTIDAD DE \$16,500,000.00 (DIECISÉIS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DE ACUERDO A OFICIO JUR 73/2024 FIRMADO POR EL JEFE DEL ÁREA JURÍDICA DE LA CAPDAM, CORRESPONDIENTE A OBLIGACIONES E INDEMNIZACIONES DERIVADAS DE RESOLUCIONES Y SUBSISTENCIAS DE AUTORIDADES COMPETENTES:

30 JUICIOS LABORALES POR LA CANTIDAD DE \$15,000,000.00

3 JUICIOS MERCANTILES POR LA CANTIDAD DE \$1,500,000.00

LA CIFRA QUE SE INFORMA CORRESPONDE A 33 ASUNTOS QUE SE PREVE PUEBAN RESOLVERSE EN EL AÑO 2025

FIRMAS

DIRECTORA GENERAL



LICDA. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA

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

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales fundamentan que los entes públicos deberán acompañar notas a estados financieros de cuyos rubros que así lo requieran. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa.

Se detallan las **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 enero al 31 de diciembre del 2024** (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.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

c) Ejercicio fiscal.

Abarca el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

d) Régimen jurídico.

El Organismo se encuentra en el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos

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

El organismo operador está obligado a retener ISR por sueldos y salarios, así mismo enterarlo a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por medio del Sistema de Administración Tributaria (SAT).

f) Estructura organizacional básica.

1. Consejo de Administración
2. Consejo Consultivo
3. Dirección General
4. Dirección de Contraloría (Órgano Interno de Control)
5. Dirección Comercial
6. Dirección Administrativa
7. Dirección de Finanzas
8. Dirección de Operación
9. Dirección de Construcción

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Para este ejercicio no aplica al Organismo.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

El ente prepara sus estados financieros de acuerdo con la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

- c) Postulados básicos.

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no utiliza ningún método para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública.
- b) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no realiza operaciones en el extranjero.
- c) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no maneja la cuenta de inventarios.
- e) Los Beneficios a empleados de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo son prestaciones por concepto de Quinquenios, Bono del día del Padre, Bono día de la Madre, Bono de Puntualidad, Bono del Burócrata, Becas, Bono de Antigüedad, Bono de Cumpleaños, Bono Sindical, Canasta Básica, entre otros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Se ha venido corrigiendo la forma de registrar movimientos en contabilidad para ir disminuyendo errores.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

j) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, al mes de cierre realiza Depuración y cancelación de saldos para presentar informes financieros confiables.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

7. Reporte Analítico del Activo

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

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

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

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales, por el periodo enero a noviembre del 2024.

Descripción	Rec-Ene	Rec-Feb	Rec-Mar	Rec-Abr	Rec-May	Rec-Jun
NO ETIQUETADO	79,451,505.11	52,011,119.47	24,299,285.46	38,661,344.85	20,758,918.32	26,132,128.86
RECURSOS FISCALES	79,451,505.11	52,011,119.47	24,299,285.46	29,165,871.94	20,758,918.32	26,132,128.86
DERECHOS	79,451,505.11	52,011,119.47	24,299,285.46	29,165,871.94	20,758,918.32	26,132,128.86
DERECHOS	77,354,133.05	49,781,836.14	21,936,404.56	26,526,264.12	18,199,301.22	23,894,601.34
PRODUCTOS	1,325,533.90	1,514,007.17	1,702,462.81	1,744,089.28	1,771,107.73	1,629,462.13
APROVECHAMIENTOS	771,838.16	715,276.16	660,418.09	895,518.54	788,509.37	608,065.39
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0	0	0	9,495,472.91	0	0
CONVENIOS MUNICIPALES	0	0	0	9,495,472.91	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE	0	0	0	9,495,472.91	0	0

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

APORTACIONES						
ETIQUETADO	0	0	0	16,000,000.00	4,990,379.00	10,500,000.00
RECURSOS FEDERALES	0	0	0	16,000,000.00	4,990,379.00	10,500,000.00
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0	0	0	16,000,000.00	0	10,500,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	16,000,000.00	0	10,500,000.00
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	0	0	0	0	4,990,379.00	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	4,990,379.00	0
TOTAL	79,451,505.11	52,011,119.47	24,299,285.46	54,661,344.85	25,749,297.32	36,632,128.86

Descripción	Rec-Jul	Rec-Ago	Rec-Sep	Rec-Oct	Rec-Nov	Rec-Dic
NO ETIQUETADO	27,373,869.36	24,930,563.90	16,035,736.35	21,747,336.07	15,876,501.95	143,292,624.23
RECURSOS FISCALES	27,373,869.36	24,930,563.90	16,035,736.35	21,747,336.07	15,876,501.95	38,616,958.28
DERECHOS	27,373,869.36	24,930,563.90	16,035,736.35	21,747,336.07	15,876,501.95	38,616,958.28
DERECHOS	24,264,957.54	22,837,837.97	14,362,587.44	20,693,383.04	14,769,508.36	37,914,634.60
PRODUCTOS	1,718,578.53	1,643,405.07	1,270,711.32	686,839.79	778,086.52	-229,099.98
APROVECHAMIENTOS	1,390,333.29	449,320.86	402,437.59	367,113.24	328,907.07	931,423.66
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0	0	0	0	0	104,675,665.95
REFRENDO INGRESOS EXCEDENTES EJERCICIO 2022 Y 2023						104,675,665.95
ETIQUETADO	-4,990,379.00	14,649,924.00	5,333,527.00	5,333,887.45	1,879,723.00	9,736,585.31
RECURSOS FEDERALES	-4,990,379.00	14,649,924.00	5,333,527.00	5,333,887.45	1,879,723.00	9,736,585.31

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0	10,800,000.00	5,33,3527.00	5,333,887.45	1,879,723.00	8,006,623.31
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	10,800,000.00	5,333,527.00	5,333,887.45	0	8,006,623.31
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	-4,990,379.00	3,849,924.00	0	0	1,879,723.00	1,729,962.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	-4,990,379.00	3,849,924.00	0	0	1,879,723.00	1,729,962.00
TOTAL	22,383,490.36	39,580,487.90	21,369,263.35	27,081,223.52	17,756,224.95	153,029,209.54

- b) Se Aprobó en Presupuesto de Ingresos por la cantidad de \$ 371,919,143.83 pesos, y se estima recaudar mensualmente durante los meses de enero a diciembre del 2024, lo señalado en la siguiente tabla.

N	FF	OR	RF	Rubro	Descripción	Est-Ene	Est-Feb	Est-Mar	Est-Abr	Est-May	Est-Jun
0	01	00	00	00	NO ETIQUETADO	59,986,446.84	50,554,165.69	31,792,693.39	25,326,711.81	24,762,084.07	32,804,543.97
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	59,986,446.84	50,554,165.69	31,792,693.39	25,326,711.81	24,762,084.07	32,804,543.97
0	01	01	01	00	DERECHOS	59,986,446.84	50,554,165.69	31,792,693.39	25,326,711.81	24,762,084.07	32,804,543.97
1	01	01	01	4	DERECHOS	58,201,448.84	48,809,052.12	29,375,305.70	23,405,446.24	22,700,719.92	30,378,599.66
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,107,769.03	1,118,813.16	1,392,367.94	1,424,870.74	1,416,578.30	1,528,772.51
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	677,208.97	626,300.41	1,025,019.75	496,394.83	644,785.85	897,171.80
					TOTAL	59,986,446.84	50,554,165.69	31,792,693.39	25,326,711.81	24,762,084.07	32,804,543.97

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	23,764,181.22	31,409,891.07	20,669,746.16	17,337,273.66	21,640,486.50	31,870,919.45
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	23,764,181.22	31,409,891.07	20,669,746.16	17,337,273.66	21,640,486.50	31,870,919.45
0	01	01	01	00	DERECHOS	23,764,181.22	31,409,891.07	20,669,746.16	17,337,273.66	21,640,486.50	31,870,919.45
1	01	01	01	4	DERECHOS	21,458,306.30	29,228,542.79	19,503,361.57	16,905,868.26	21,160,188.06	31,119,897.46
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,553,431.54	1,452,515.08	658,990.60	107,561.20	103,437.97	148,499.39
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	752,443.38	728,833.20	507,393.99	323,844.20	376,860.47	602,522.60



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

					TOTAL	23,764,181.22	31,409,891.07	20,669,746.16	17,337,273.66	21,640,486.50	31,870,919.45
--	--	--	--	--	-------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

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

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.

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

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

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

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

No se realizaron eventos posteriores al cierre

15. Partes Relacionadas

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

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

FIRMAS

DIRECTORA GENERAL



LICDA. 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"



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales fundamentan que los entes públicos deberán acompañar notas a estados financieros de cuyos rubros que así lo requieran. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa.

Se detallan las NOTAS DE DESGLOSE a los Estados Financieros de 01 enero al 31 de diciembre del 2024 (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 diciembre del 2024 por la cantidad de \$ 554,004,580.65 (quinientos cincuenta y cuatro millones cuatro mil quinientos ochenta pesos 65/100 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 diciembre del 2024:

Cuenta	Descripción	Diciembre	Enero - Diciembre
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	38,616,958.24	376,399,795.03
4-1-04	DERECHOS	37,914,634.60	352,535,449.38
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	33,437,105.57	332,440,091.48
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	33,437,105.57	332,440,091.48
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	9,078,894.77	91,478,456.02
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	3,243,264.62	43,845,812.24
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	5,073,286.86	32,424,794.16
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	382,781.22	6,834,181.19
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	379,562.07	9,204,407.01
4-1-04-03-001-0001-0013	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%	0.00	-830,738.58
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	15,625,752.95	161,443,586.03



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	4,296,784.44	96,259,118.16
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	14,779,860.75	83,509,450.84
4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	68,713.13	949,785.39
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	279,660.12	2,451,335.63
4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-103.65	-4,326.25
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-109,180.75	-5,754,893.01
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-117,995.71	-2,224,972.17
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-462,494.80	-9,553,197.15
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-4,827.71	-135,878.71
4-1-04-03-001-0002-0016	ENTRONQUE RED DE ALCANTARILLADO	0.00	9,622.00
4-1-04-03-001-0002-0019	DESCUENTO 50% SERVICIOS DE AGUA POTABLE 0%	0.00	-19.94
4-1-04-03-001-0002-0022	BONIFICACION AGUA DECRETO 0%	-3,104,662.87	-4,061,630.15
4-1-04-03-001-0002-0023	BONIFICACION AGUA MINIMO VITAL	0.00	-808.61
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	5,488,374.46	50,243,026.65
4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	162,240.85	1,287,479.13
4-1-04-03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	667,704.86	892,387.88
4-1-04-03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	55,602.84	753,994.18
4-1-04-03-001-0003-0005	CONEXIONES Y RECONEXIONES ALCANTARILLADO	0.00	468.49
4-1-04-03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	15,674.44	211,751.46
4-1-04-03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-26.15	-911.96
4-1-04-03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-20,618.47	-894,316.02
4-1-04-03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-27,816.72	-519,604.79
4-1-04-03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-112,601.85	-2,139,433.77
4-1-04-03-001-0003-0012	BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-1,177.02	-30,798.98
4-1-04-03-001-0003-0013	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	0.00	-161,142.54
4-1-04-03-001-0003-0019	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	1,661,230.73	26,696,430.70
4-1-04-03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	3,755,865.69	25,038,552.88
4-1-04-03-001-0003-0022	DESCUENTO 50% SERVICIOS DE ALCANTARILLADO 0%	0.00	-4.96
4-1-04-03-001-0003-0026	BONIFICACION ALCANTARILLADO DECRETO 0%	-667,704.74	-891,825.05



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

8) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	3,244,083.39	29,275,022.78
4-1-04-03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	97,448.36	772,107.49
4-1-04-03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	400,913.01	534,393.52
4-1-04-03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-15.52	-541.57
4-1-04-03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-12,429.40	-534,124.66
4-1-04-03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-16,725.41	-311,137.56
4-1-04-03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-67,570.00	-1,279,073.67
4-1-04-03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-707.09	-18,408.60
4-1-04-03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	974,787.32	15,681,032.24
4-1-04-03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	2,269,294.81	15,063,491.25
4-1-04-03-001-0004-0013	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	0.00	-98,322.12
4-1-04-03-001-0004-0015	DESCUENTO 50% SERVICIOS DE SANEAMIENTO 0%	0.00	-2.94
4-1-04-03-001-0004-0019	BONIFICACION SANEAMIENTO DECRETO 0%	-400,912.69	-534,390.60
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	4,477,529.03	20,095,357.90
4-1-04-04-001	OTROS DERECHOS	4,477,529.03	20,095,357.90
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	3,114,042.13	8,864,934.51
4-1-04-04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	670,393.88	3,120,766.86
4-1-04-04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	69,958.31	847,251.55
4-1-04-04-001-0001-0003	CAMBIO USO DE AGUA	0.00	530.88
4-1-04-04-001-0001-0004	CAMBIO USO DRENAJE	0.00	369.32
4-1-04-04-001-0001-0007	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	35,159.97	436,038.21
4-1-04-04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	2,322,093.17	4,361,827.44
4-1-04-04-001-0001-0009	CONTRATO DE AGUA EN PIPAS	0.00	70,209.06
4-1-04-04-001-0001-0010	CONTRATACION DE SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	23,403.02	70,209.06
4-1-04-04-001-0001-0012	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	-6,966.22	-42,267.87
4-1-04-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	1,363,486.90	11,230,423.39
4-1-04-04-001-0002-0001	RECARGOS	3,686,879.80	14,466,604.98
4-1-04-04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	-3,513,082.71	-12,503,394.69
4-1-04-04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	439,613.71	3,516,439.13

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	549,193.42	4,292,014.38
4-1-04-04-001-0002-0006	MULTAS	5,965,408.41	38,929,548.27
4-1-04-04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MUTAS	-5,764,525.73	-37,470,788.68
4-1-05	PRODUCTOS	-229,099.98	15,555,184.27
4-1-05-01	PRODUCTOS	-229,099.98	15,555,184.27
4-1-05-01-001	PRODUCTOS	-229,099.98	15,555,184.27
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	660,274.34	15,057,755.79
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	-889,374.32	497,428.48
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	931,423.62	8,309,161.38
4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	931,423.62	8,309,161.38
4-1-06-09-007	OTROS	931,423.62	8,309,161.38
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	931,423.62	8,309,161.38
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	54,260.05	812,376.06
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	9,301.41	120,869.48
4-1-06-09-007-0001-0003	MATERIAL	-0.04	0.00
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	55,027.58	594,038.08
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	15,801.46	422,790.78
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	105,420.18	881,397.27
4-1-06-09-007-0001-0011	PAGO BASES DE LICITACION	17,500.00	483,000.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	36,337.75	717,951.79
4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	258,895.87	2,033,502.63
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	36,059.31	855,076.49
4-1-06-09-007-0001-0016	2% DE SUPERVICION DE OBRA	0.00	119,750.91
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	0.00	118,540.00
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	342,820.05	1,149,867.89

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

Se explica que comprende los recursos que se reciben por concepto de participaciones, aportaciones y convenios, como se detalla en la siguiente tabla, los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2024:

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Descripción	Diciembre	Enero - Diciembre
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	114,412,251.26	177,604,785.62
4-2-01	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	114,412,251.26	177,604,785.62
4-2-01-02	APORTACIONES	8,006,623.31	55,974,037.76
4-2-01-02-001	FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	8,006,623.31	55,974,037.76
4-2-01-02-001-0001	FAIS DEL EJERCICIO	8,006,623.31	55,974,037.76
4-2-01-03	CONVENIOS	106,405,627.95	121,630,747.86
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	106,405,627.95	121,630,747.86
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	1,729,962.00	7,459,609.00
4-2-01-03-006-0041	RECURSOS PROPIOS REFRENDOS	104,675,665.95	104,675,665.95
4-2-01-03-006-0043	RECURSO EXCEDENTE (MMC) 2023	0.00	1,991,279.45
4-2-01-03-006-0044	RECURSOS FISCALES (MMC)	0.00	7,504,193.46

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 diciembre del 2024, por la cantidad de \$ 345,916,640.47 (trescientos cuarenta y cinco millones novecientos diez y seis mil seiscientos cuarenta pesos 47/100 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 diciembre del 2024:

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Descripción	Diciembre	Enero - Diciembre
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	30,454,368.43	314,373,047.55
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	15,276,394.03	150,497,937.53
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,748,928.51	60,871,542.67
5-1-01-01-003	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	4,748,928.51	60,871,542.67
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	4,304,036.90	54,805,453.44
5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	444,891.61	6,066,089.23
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	38,551.12	420,925.59
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	38,551.12	420,925.59
5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	38,551.12	420,925.59
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,431,900.35	23,858,947.64
5-1-01-03-002	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	2,472,334.45	16,555,779.72
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	447,936.48	2,823,604.27
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	10,952.01	122,338.87
5-1-01-03-002-0004	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	0.00	2,403,248.78
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	2,013,445.96	11,206,587.80
5-1-01-03-003	HORAS EXTRAORDINARIAS	368,810.24	4,014,858.32
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	368,810.24	4,014,858.32
5-1-01-03-004	COMPENSACIONES	590,755.66	3,288,309.60
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	73,988.16	1,308,815.37
5-1-01-03-004-0002	ESTÍMULOS ESPECIALES	516,767.50	1,979,494.23
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	434,230.92	11,094,076.13
5-1-01-04-001	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	434,230.92	5,604,283.92
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	434,230.92	5,604,283.92
5-1-01-04-002	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	0.00	2,292,087.73
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	0.00	2,292,087.73
5-1-01-04-003	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	0.00	3,197,704.48
5-1-01-04-003-0001	RCV	0.00	3,197,704.48

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	6,622,783.13	54,252,445.50
5-1-01-05-001	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	413,763.25	2,195,354.44
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	413,763.25	2,195,354.44
5-1-01-05-002	INDEMNIZACIONES	0.00	7,958,204.36
5-1-01-05-002-0001	INDEMNIZACIONES	0.00	7,958,204.36
5-1-01-05-003	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	2,567,936.59	13,846,302.57
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	2,567,936.59	13,846,302.57
5-1-01-05-004	PRESTACIONES CONTRACTUALES	3,263,292.39	28,573,798.02
5-1-01-05-004-0003	APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENTES	1,110.00	5,550.00
5-1-01-05-004-0005	APOYO PARA GASTOS FUNERARIO	0.00	43,890.00
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	64,312.29	772,388.97
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	30,944.58	371,581.94
5-1-01-05-004-0013	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	0.00	191,154.75
5-1-01-05-004-0017	BECAS	43,642.98	125,437.06
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	306,360.00	3,669,686.62
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	0.00	402,483.98
5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	19,980.00	288,380.00
5-1-01-05-004-0031	BONO DEL BURÓCRATA	0.00	1,070,794.98
5-1-01-05-004-0032	BONO DIA DE LA MADRE	0.00	118,560.00
5-1-01-05-004-0035	BONO DIA DEL PADRE	0.00	179,820.00
5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	0.00	164,359.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BÁSICA	1,278,678.74	13,362,670.97
5-1-01-05-004-0052	GASTOS DE EJECUCIÓN	1,518,263.80	7,807,039.75
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	377,790.90	1,678,786.11
5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES	36,500.00	1,117,495.21
5-1-01-05-009-0004	FESTEJOS SINDICATOS	341,290.90	561,290.90
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,813,924.33	29,041,915.48
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	303,209.17	884,317.24
5-1-02-01-001	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	159,507.01	466,932.27
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA	158,860.45	459,935.71

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02-01-001-0004	MATERIAL Y ÚTILES DE IMPRESIÓN	646.56	6,996.56
5-1-02-01-004	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	18,476.50	68,855.32
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	18,476.50	68,855.32
5-1-02-01-005	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	61,740.00	123,960.00
5-1-02-01-005-0001	MATERIAL IMPRESO.	61,740.00	123,960.00
5-1-02-01-006	MATERIAL DE LIMPIEZA	63,485.66	224,569.65
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	63,485.66	224,569.65
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	19,067.24	124,913.20
5-1-02-02-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	19,067.24	124,913.20
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	19,067.24	124,913.20
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	743,471.45	13,976,301.60
5-1-02-04-002	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	79,480.17	337,153.29
5-1-02-04-002-0001	CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS	79,480.17	337,153.29
5-1-02-04-006	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	303,539.90	3,684,211.10
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	303,539.90	3,684,211.10
5-1-02-04-007	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	4,374.80	469,556.12
5-1-02-04-007-0001	PRODUCTOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	4,374.80	469,556.12
5-1-02-04-009	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	356,076.58	9,485,381.09
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	356,076.58	9,485,381.09
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,768,399.83	4,522,365.35
5-1-02-05-001	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	875,605.83	875,605.83
5-1-02-05-001-0001	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS (GAS LICUADO, PETRÓLEO ETC.)	875,605.83	875,605.83
5-1-02-05-004	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	54,137.72
5-1-02-05-004-0001	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	54,137.72
5-1-02-05-009	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	892,794.00	3,592,621.80

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESCLOSE

5-1-02-05-009-0001	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	892,794.00	3,592,621.80
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	924,141.85	5,365,286.45
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	924,141.85	5,365,286.45
5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	596,092.95	3,657,821.57
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	222,143.78	1,441,301.27
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	105,905.12	266,163.61
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	187.93	17,051.84
5-1-02-07-002	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	187.93	17,051.84
5-1-02-07-002-0001	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	187.93	17,051.84
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,055,446.86	4,151,679.80
5-1-02-09-001	HERRAMIENTAS MENORES	8,011.36	378,435.99
5-1-02-09-001-0001	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERÍA Y AGRICULTURA	8,011.36	378,435.99
5-1-02-09-004	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	8,140.00	92,937.42
5-1-02-09-004-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPOS DE COMPUTO	8,140.00	92,937.42
5-1-02-09-006	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	93,293.86	850,905.15
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	93,293.86	850,905.15
5-1-02-09-008	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	42,063.84	721,988.35
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	42,063.84	721,988.35
5-1-02-09-009	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	1,903,937.80	2,107,412.89
5-1-02-09-009-0001	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,903,937.80	2,107,412.89
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	9,364,050.07	134,833,194.54
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	6,127,950.27	70,361,296.72
5-1-03-01-001	ENERGÍA ELÉCTRICA	6,073,362.00	69,953,691.29
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	6,073,362.00	69,953,691.29
5-1-03-01-004	TELEFONÍA TRADICIONAL	22,164.25	266,621.83

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 DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	22,164.25	266,621.83
5-1-03-01-005	TELEFONÍA CELULAR	32,424.02	140,983.60
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	32,424.02	140,983.60
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	47,259.49	332,413.95
5-1-03-02-003	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	32,133.76	264,110.63
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	32,133.76	264,110.63
5-1-03-02-007	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	15,125.73	68,303.32
5-1-03-02-007-0005	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE CÓMPUTO	15,125.73	68,303.32
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	527,860.24	9,121,751.49
5-1-03-03-001	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	0.00	1,124,344.82
5-1-03-03-001-0001	SERVICIOS LEGALES, NOTARIALES Y DE APOYO PARA TRÁMITES LEGALES.	0.00	174,344.82
5-1-03-03-001-0002	SERVICIOS DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y ASESORIA CONTABLE Y FISCAL.	0.00	950,000.00
5-1-03-03-002	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	405,818.00	2,264,216.00
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	405,818.00	2,264,216.00
5-1-03-03-003	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	48,613.12	583,357.33
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	48,613.12	583,357.33
5-1-03-03-004	SERVICIOS DE CAPACITACION	0.00	9,326.12
5-1-03-03-004-0001	SERVICIOS DE PREPARACIÓN E IMPARTICIÓN DE CURSOS	0.00	9,326.12
5-1-03-03-009	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	73,429.12	5,140,507.22
5-1-03-03-009-0005	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	73,429.12	5,140,507.22
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	150,000.20	2,786,817.04
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	150,000.20	1,723,996.11
5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	150,000.20	1,723,996.11

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-04-004	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	0.00	1,062,820.93
5-1-03-04-004-0001	PRIMAS DE SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL DEL ESTADO	0.00	1,062,820.93
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	309,290.42	5,869,890.44
5-1-03-05-001	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	0.00	183,738.62
5-1-03-05-001-0001	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE EDIFICIOS	0.00	183,738.62
5-1-03-05-002	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,469.83	136,976.83
5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	13,469.83	136,976.83
5-1-03-05-005	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	87,448.59	1,179,019.13
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	87,448.59	1,179,019.13
5-1-03-05-007	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	195,268.00	4,276,899.38
5-1-03-05-007-0001	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	195,268.00	4,276,899.38
5-1-03-05-009	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	13,104.00	93,256.48
5-1-03-05-009-0001	CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS	13,104.00	93,256.48
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	25,480.00	274,480.00
5-1-03-06-001	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	25,480.00	274,480.00
5-1-03-06-001-0003	PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	25,480.00	274,480.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	18,189.52
5-1-03-07-001	PASAJES AÉREOS	0.00	6,705.69
5-1-03-07-001-0001	PASAJE AÉREO	0.00	6,705.69
5-1-03-07-002	PASAJES TERRESTRES	0.00	310.00
5-1-03-07-002-0001	PASAJES TERRESTRES	0.00	310.00
5-1-03-07-005	VIÁTICOS EN EL PAÍS	0.00	11,173.83
5-1-03-07-005-0001	GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN VIATICOS	0.00	6,702.87

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-07-005-0002	GASTOS DE HOSPEDAJE EN VIÁTICOS	0.00	4,470.96
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	0.00	2,555.00
5-1-03-08-002	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	0.00	2,555.00
5-1-03-08-002-0002	GASTOS POR CELEBRACIÓN DE ACTOS DE ORDEN SOCIAL	0.00	2,555.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,176,209.45	46,065,800.38
5-1-03-09-002	IMPUESTOS Y DERECHOS	1,841,345.00	32,663,564.00
5-1-03-09-002-0001	GASTOS DE ESCRITURACIÓN	0.00	71,071.00
5-1-03-09-002-0003	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES	0.00	617,230.00
5-1-03-09-002-0005	CERTIFICACIONES Y DEMÁS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,841,345.00	31,975,263.00
5-1-03-09-004	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	10,857.00	1,470,274.28
5-1-03-09-004-0001	OBLIGACIONES O INDEMNIZACIONES DERIVADAS DE RESOLUCIONES DE AUTORIDADES COMPETENTES	10,857.00	1,470,274.28
5-1-03-09-005	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	0.00	10,857.00
5-1-03-09-005-0001	MULTAS POR PASIVOS FISCALES	0.00	10,857.00
5-1-03-09-008	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACIÓN LABORAL	320,712.16	11,884,533.16
5-1-03-09-008-0001	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	320,712.16	11,884,533.16
5-1-03-09-009	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,295.29	36,571.94
5-1-03-09-009-0001	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,295.29	36,571.94

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 diciembre del 2024:

Cuenta	Descripción	Diciembre	Enero - Diciembre
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,215,034.50	31,543,592.92
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	3,215,034.50	31,543,592.92
5-2-05-02	JUBILACIONES	3,215,034.50	31,543,592.92
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	1,268,261.52	15,198,813.23
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	436,712.86	3,965,552.37

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	26,567.14	319,064.07
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	13,221.22	158,783.15
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	314,990.38	3,796,723.19
5-2-05-02-015	APOYO GASTOS FUNERARIOS JUBILADOS	0.00	10,000.00
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	4,440.00	124,320.00
5-2-05-02-020	BONO DE ANTIGUEDAD JUBILADO	0.00	3,583.60
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	266.40	3,196.80
5-2-05-02-029	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	42,275.42	294,653.04
5-2-05-02-031	BONO DEL BUROCRATA JUBILADO	0.00	670,858.08
5-2-05-02-032	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	33,300.00
5-2-05-02-033	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	21,397.02	1,009,483.39
5-2-05-02-036	BECAS JUBILADOS	11,470.74	31,013.54
5-2-05-02-041	BONO DIA DEL PADRE JUBILADOS	0.00	76,122.00
5-2-05-02-044	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	79,508.00
5-2-05-02-050	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	124,728.68	1,497,844.30
5-2-05-02-051	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	1,110.00	6,660.00
5-2-05-02-052	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES JUBILADOS	0.00	49,163.12
5-2-05-02-053	FONDO DE AHORRO JUBILADOS	162,760.40	736,633.59
5-2-05-02-055	AGUINALDO JUBILADOS	786,832.72	3,477,869.50
5-2-05-02-056	PRIMA VACACIONAL JUBILADOS	0.00	447.95

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. *Efectivo 1-1-01-01*, al 31 de diciembre del 2024 presenta un saldo de \$ 5,000.00 (cinco mil pesos 00/100 m.n.), a continuación, se detallan:

Cuenta	Descripción	Noviembre
1-1-01-01	EFFECTIVO	5,000.00
1-1-01-01-001	FONDOS DE CAJA	5,000.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	5,000.00

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 DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-01-001-0001-0017	GONZALEZ GONZALEZ ROSA BLANCA	2,000.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de \$2,000.00 (dos mil pesos 00/100 m.n.) son fondos asignados al personal que desempeñan funciones de cajas recaudadoras.

FONDOS REVOLVENTES, la suma de \$ 3,000.00 (tres mil pesos 00/100 m.n.) corresponde a fondos asignados al personal activo.

Bancos/Tesorería 1-1-01-02, al 31 de diciembre del 2024 presenta un saldo de \$ 112,536,110.08 (ciento doce millones quinientos treinta y seis mil ciento diez pesos 08/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Noviembre
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	946,075.66
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0002	BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117982801	2,156,202.56
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS -REFERENCIADA)	1,638,991.52
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	3,736,191.59
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	952,749.96
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	8,295,014.91
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	86,939.42
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	19,335,080.81
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	37,618,137.61
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)	84,931.73
1-1-01-02-001-0009-0032	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	4,073,328.87
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

8) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)	90,381.28
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)	15,593,169.25
1-1-01-02-001-0013	BANCO AZTECA	
1-1-01-02-001-0013-0001	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	110,180.35
SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO		94,717,375.52

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Noviembre
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0026	BAJIO 35900042/701629 RECURSO MUNICIPAL 2022	2,555,660.83
1-1-01-02-001-0009-0038	BAJIO 43451533/1533 FISM 2024	11,688,356.89
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	650,983.91
1-1-01-02-001-0009-0040	BAJIO 45226156/622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL	1,155,700.98
1-1-01-02-001-0009-0041	BAJIO 45226115/622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS	1,768,031.95
SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO		17,818,734.56

Cuentas Bancarias APERTURADAS durante el periodo de 01 de enero al 31 de diciembre del 2024

Cuenta contable	Descripción	Periodo 2024
1-1-01-02-001-0009-0036	BAJIO 42437731/386826 PRODDER FEDERAL 2023	ENERO
1-1-01-02-001-0009-0037	BAJIO 42437590/386758 PRODDER MUNICIPAL 2023	ENERO
1-1-01-02-001-0009-0038	BAJIO 43451533/1533 FISM 2024	ENERO
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	ENERO
1-1-01-02-001-0009-0040	BAJIO 45226156/622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL	AGOSTO
1-1-01-02-001-0009-0041	BAJIO 45226115/622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS	AGOSTO
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	NOVIEMBRE

Cuentas Bancarias CANCELADAS durante el periodo de 01 de enero al 31 de diciembre del 2024

Cuenta contable	Descripción	Periodo 2024
1-1-01-02-001-0009-0025	BAJIO 35899343/700989 BANOBRAS 2022	MARZO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

R) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	JUNIO
1-1-01-02-001-0009-0035	BAJIO 40184202/5520 FISM 2023	JUNIO
1-1-01-02-001-0009-0037	BAJIO 42437590/386758 PRODDER MUNICIPAL 2023	JUNIO
1-1-01-02-001-0009-0036	BAJIO 42437731/386826 PRODDER FEDERAL 2023	JULIO
1-1-01-02-001-0009-0014	BAJIO-0155/69662 FACTIBILIDADES E INCORPORACIONES	AGOSTO

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 diciembre del 2024 reflejan un saldo acumulado de \$27,065,851.90 (veintisiete millones sesenta y cinco mil ochocientos cincuenta y un pesos 90/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	27,065,851.90
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,474.10
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	23,999.93
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	750.00
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	9,775.83
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	27,052,377.80
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	26,853,857.80
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	198,520.00
	TOTAL	27,065,851.90

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 diciembre del 2024 refleja un saldo de \$ 1,245,462.51 (un millón doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 51/100 m.n.).

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

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

Inversiones Financieras

- 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 diciembre del 2024 de \$ 537,164,249.24 (quinientos treinta y siete millones ciento sesenta y cuatro mil doscientos cuarenta y nueve pesos 24/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34
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 PÚBLICO	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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-03-001-0004	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEO	24,505,372.14
1-2-03-03-001-0005	P.T.A.N. COLOMOS	4,197,850.86
1-2-03-03-001-0006	CONSTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22
1-2-03-03-001-0007	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38
1-2-03-03-001-0008	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	403,902,882.31
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	3,293,764.60
1-2-03-05-002-0001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	2,878,130.25
1-2-03-05-002-0008	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	119,786,721.57
1-2-03-05-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	119,786,721.57
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	217,293,686.76
1-2-03-05-004-0001	CONSTRUCCIÓN DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISIÓN DE TERRENOS	536,180.15
1-2-03-05-004-0002	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	784,266.04
1-2-03-05-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	213,580,730.72
1-2-03-05-004-0007	CONSTRUCCIÓN 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	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61
1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	56,658,442.62
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCIÓN 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	2,754,140.57
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	2,754,140.57
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	23,724,128.47

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	23,724,128.47
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 PÚBLICO	304,113.67
	TOTAL	562,761,054.34

2. *Bienes Muebles 1-2-04*, con un saldo al mes de diciembre del 2024 de \$ 252,110,462.58 (doscientos cincuenta y dos millones ciento diez mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 58/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	252,110,462.58
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,030,342.70
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	507,610.99
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	17,350.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	7,816,139.76
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,689,241.95
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
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	79,964,703.05
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	160,857,306.27
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	40,139,768.93
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	3,414,242.88
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	485,596.39

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

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	1,859,089.52
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,281,303.83
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 ELECTROMECHANICOS	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
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	252,110,462.58

Estimaciones y Deterioros

1. *Estimaciones y Deterioros 1-02-06*, al mes de diciembre del 2024 los registros muestran un saldo de \$7,385,428.67 (siete millones trescientos ochenta y cinco mil cuatrocientos veintiocho pesos 67/100 m.n.).



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

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

Otros Activos

1. *Otros Activos 1-02-07*, al mes de diciembre del 2024 los registros muestran un saldo de:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-07	ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98
1-2-07-01	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98
1-2-07-01-001	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS ESTRATEGICOS	455,030.98
1-2-07-09-001	DEPOSITOS EN GARANTIA	23,240.00
1-2-07-09-001-0001	PROV. PORT DE COMBUSTIBLE	3,500.00
1-2-07-09-001-0002	SER. ARMERIA / RAFAEL CHAVEZ	1,000.00
1-2-07-09-001-0003	ALATRISTE S. PATRICIA GUADALUPE	3,000.00
1-2-07-09-001-0004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,770.00
1-2-07-09-001-0005	SEVILLA MENDOZA HILDA	11,970.00

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

1. Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al 31 de diciembre del 2024 de \$ 15,325,133.50 (quince millones trescientos veinticinco mil ciento treinta y tres pesos 50/100 m.n.), como se enlista.

Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

Cuenta	Descripción	Saldo
2	PASIVO	15,325,133.50
2-1	PASIVO CIRCULANTE	15,325,133.50
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,325,133.50
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	65,821.34
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,474,200.59
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	694,263.81
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0257	MONROY BUSTOS RAMIRO	2,988.00
2-1-01-02-001-0283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	8,478.70
2-1-01-02-001-0358	CLAUDIA EUGENIA CARRIZALES MALDONADO	58,742.40
2-1-01-02-001-0361	JOSE ALBERTO CAHUICH AVILA	398,741.97
2-1-01-02-001-0362	REBOMSU SA DE CV	123,702.40
2-1-01-02-001-0376	MARIA BETSAIDE ROSAS SANCHEZ	3,535.00
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	779,936.78
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)	598,302.14
2-1-01-02-002-0337	BARRIENTOS BALLINAS KARLA VERENICE	5,220.00
2-1-01-02-002-0339	GRUPO BINASA DEL NORTE S.A. DE C.V.	41,814.09
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,228,828.13
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	333,707.19
2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	313,435.80
2-1-01-07-001-0001-0012	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS	313,435.80



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

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	171,720.74
2-1-01-07-001-0002	RETENCIONES A PROVEEDORES	20,271.39
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	376.93
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	376.93
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	12,552.00
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	7,832.40
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	4,719.60
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	1,191,641.57
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	264,493.13
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	264,493.13
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES	1,816.35
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	1,816.35
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	565,351.12
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	565,351.12
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	5,683.55
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	5,683.55
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	340,774.78
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	340,774.78
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	8,999.76
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	8,999.76
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VIA NÓMINA	4,522.88
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,699.04
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	-176.16
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	1,405,656.64



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-003-0001	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,405,656.64
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,405,656.64
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	10,297,822.73
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	10,297,822.73
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	10,297,822.73
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.74
2-1-01-08-001	DEVOLUCIONES A LA LEY DE INGRESOS DE EJERCICIO ACTUAL	0.30
2-1-01-08-001-0028	LEMUS NARANJO JOSE ANTONIO	0.30
2-1-01-08-018	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	1,283.44
2-1-01-08-022	RAMOS MONROY ENRIQUE	555,000.00
	TOTAL	15,325,133.50

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 diciembre del 2024.

Cuenta	Descripción	Saldo
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,228,828.13
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	333,707.19
2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	313,435.80
2-1-01-07-001-0001-0012	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS	313,435.80
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	141,715.06

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

8) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	171,720.74
2-1-01-07-001-0002	RETENCIONES A PROVEEDORES	20,271.39
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	376.93
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	376.93
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	12,552.00
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	7,832.40
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	4,719.60
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	1,191,641.57
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	264,493.13
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	264,493.13
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES	1,816.35
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	1,816.35
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	565,351.12
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	565,351.12
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	5,683.55
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	5,683.55
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	340,774.78
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	340,774.78
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	8,999.76
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	8,999.76
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA	4,522.88
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,699.04
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	-176.16
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	1,405,656.64
2-1-01-07-003-0001	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,405,656.64

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,405,656.64
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	10,297,822.73
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	10,297,822.73
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	10,297,822.73

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 diciembre del 2024

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

- Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre 2024, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos		Saldo Final
3-2	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	577,076,725.97	302,155,842.86	183,807,196.16	458,728,079.27
3-2-01	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	183,713,837.76	183,713,837.76	0.00	0.00
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	393,748,276.47	118,442,005.10	183,807,196.16	459,113,467.53
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 diciembre del 2024 y periodo anterior al mes de diciembre del 2023 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:

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2024	2023
Efectivo en Bancos – Tesorería	112,541,110.08	179,782,525.34
Efectivo	5,000.00	39,000.00
Bancos	112,536,110.08	179,743,525.34
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	112,541,110.08	179,782,525.34

2. Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Se detalla las Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, con su monto global del periodo de 01 de enero al 31 de diciembre del 2024, de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Cuenta	Descripción	Importe
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	30,563,033.62
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	25,596,805.10
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	22,659,184.89
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	160,190.35
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	14,009,020.34
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	8,489,974.20
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	2,937,620.21
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,069,261.72
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,868,358.49
1-2-04	BIENES MUEBLES	4,966,228.52
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	45,244.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,280.50
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,918,704.02
	TOTAL	30,563,033.62

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 diciembre del 2024, utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	208,087,940.18	183,713,837.76
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 cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contable

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

1. Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Concepto	2024
----------	------

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

1	TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	554,004,580.65
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
2.1	<i>Ingresos Financieros</i>	0
2.2	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0
2.3	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0
2.4	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0
2.5	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0
2.6	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
3.1	<i>Aprovechamientos patrimoniales</i>	0
3.2	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0
3.3	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0
4	TOTAL, DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)	554,004,580.65

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 diciembre de 2024

Concepto		2024
1	TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	466,847,035.64
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	120,930,395.17
2.1	<i>Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización</i>	0
2.2	<i>Materias y Suministros</i>	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 DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

2.3	Mobiliario y equipo de administración	994,841.60
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	478,860.55
2.6	Vehículos y equipo de transporte	23,517,078.20
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	23,139,451.35
2.9	Activos biológicos	0
2.1	Bienes inmuebles	0
2.11	Activos intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	69,862,543.26
2.13	Obra pública en bienes propios	2,937,620.21
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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE DESGLOSE

4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	345,916,640.47

FIRMAS

DIRECTORA GENERAL




LICDA. 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"



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 DICIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	554,004,580.65
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1	<i>Ingresos Financieros</i>	<i>0.00</i>
2.2	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	<i>0.00</i>
2.3	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	<i>0.00</i>
2.4	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	<i>0.00</i>
2.5	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	<i>0.00</i>
2.6	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	<i>0.00</i>
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1	<i>Aprovechamientos patrimoniales</i>	<i>0.00</i>
3.2	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	<i>0.00</i>
3.3	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	<i>0.00</i>
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	554,004,580.65

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 REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 15/01/2025 02:18:37 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	466,847,035.64
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	120,930,395.17
2.1	<i>Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización</i>	0.00
2.2	<i>Materias y Suministros</i>	0.00
2.3	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	994,841.60
2.4	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00
2.5	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	478,860.55
2.6	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	23,517,078.20
2.7	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00
2.8	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	23,139,451.35
2.9	<i>Activos biológicos</i>	0.00
2.10	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00
2.11	<i>Activos intangibles</i>	0.00
2.12	<i>Obra Pública en Bienes de Dominio Público</i>	69,862,543.26
2.13	<i>Obra pública en bienes propios</i>	2,937,620.21
2.14	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00
2.15	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00
2.16	<i>Concesión de Préstamo</i>	0.00
2.17	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00
2.18	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00
2.19	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00
2.20	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0.00
2.21	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0.00
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3.1	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00
3.2	<i>Provisiones</i>	0.00
3.3	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00
3.4	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00
3.5	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00
3.6	<i>Otros Gastos</i>	0.00
3.7	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	345,916,640.47

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

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

Fecha: 15/01/2025 02:18:38 a. m.

Pág.: 57



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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 enero al 31 de diciembre del 2024 (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: al 30 de noviembre del 2024.

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		2024	
		Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	371,919,143.83	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)	4,480,651.20	0
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INPGRESOS ESTIMADA	177,604,785.62	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)	0	554,004,580.65

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS			
Concepto		2024	
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	330,059,521.05
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)	68,614,370.71	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	219,464,408.40
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	14,062,523.10	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	6,137,082.58	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	0	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	460,709,953.06	0

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

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

FIRMAS

DIRECTORA GENERAL




LICDA. 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"



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	890,251,006.35	1,333,449,206.44	1,274,883,429.07	948,816,783.72	58,565,777.37
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,838,211.24	1,189,299,181.06	1,251,284,967.81	140,852,424.49	-61,985,786.75
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	179,782,525.34	1,062,742,996.29	1,129,984,411.55	112,541,110.08	-67,241,415.26
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	21,806,167.21	104,604,964.78	99,345,280.09	27,065,851.90	5,259,684.69
INVENTARIOS	4,056.18	21,951,219.99	21,955,276.17	0.00	-4,056.18
ALMACÉN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	687,412,795.11	144,150,025.38	23,598,461.26	807,964,359.23	120,551,564.12
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	489,971,261.78	95,443,029.57	22,653,237.01	562,761,054.34	72,789,792.56
BIENES MUEBLES	204,348,691.02	48,706,995.81	945,224.25	252,110,462.58	47,761,771.56
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaro 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 FIGUEROA FAJARDO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			46,498,649.61	15,325,133.50
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			46,498,649.61	15,325,133.50



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos)

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

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

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

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 DICIEMBRE DE 2024

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		554,004,580.65
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>	0.00	
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	352,535,449.38	
	-Productos de Tipo Corriente	15,555,184.27	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,309,161.38	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>	0.00	
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>	0.00	
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	177,604,785.62	
	-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		345,916,640.47
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	139,403,861.40	
	-Contribuciones sociales	11,094,076.13	
	-Impuestos sobre nóminas	11,884,533.16	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	151,922,273.54	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	31,543,592.92	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otros</i>	0.00	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

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

Fecha: 15/01/2025 02:19:00 a. m.

Pág.: 63



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	68,303.32	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.00	
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	208,087,940.18
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)	0.00	
5	GASTOS DE CAPITAL		120,984,098.31
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	72,853,866.61	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	48,130,231.70	
	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 DICIEMBRE DE 2024

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)		554,004,580.65
7	GASTOS TOTALES (2+5)		466,900,738.78
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		466,900,738.78
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		87,103,841.87
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		87,103,841.87
11	FUENTES FINANCIERAS		67,975,776.14
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	67,241,415.26	
	Disminución de cuentas por cobrar	730,304.70	
	Disminución de documentos por cobrar	0.00	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	4,056.18	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	0.00	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO	0.00	
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		155,512,152.20

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

Fecha: 15/01/2025 02:19:00 a. m.

Pág.: 65



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Clave	Descripción	Importe	Total
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	0.00	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	5,989,989.39	
	<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>	31,173,516.11	
	<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	118,348,646.70	

- **Información Presupuestaria**

- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos



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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

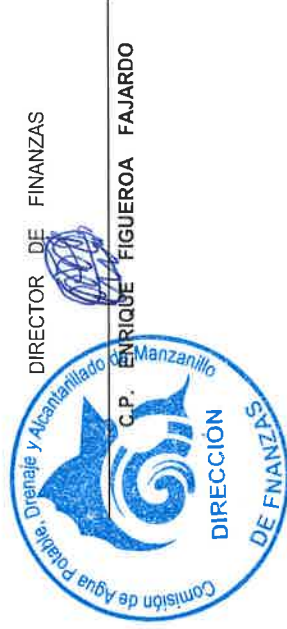
Clave Presupuestaria Descripción
Rubro Concepto

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos							
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Ingreso Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	352,246,736.92	0.00	352,246,736.92	352,535,449.38	352,535,449.38	288,712.46
5	PRODUCTOS	12,013,627.46	0.00	12,013,627.46	15,555,184.27	15,555,184.27	3,541,556.81
6	APROVECHAMIENTOS	7,658,779.45	0.00	7,658,779.45	8,309,161.38	8,309,161.38	650,381.93
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	177,604,785.62	177,604,785.62	177,604,785.62	177,604,785.62	177,604,785.62
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		371,919,143.83	177,604,785.62	549,523,929.45	554,004,580.65	554,004,580.65	182,085,436.82

Ingresos excedentes:

549,523,929.45

182,085,436.82





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

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			352,246,736.92	0.00	352,246,736.92	352,535,449.38	352,535,449.38	288,712.46
6	APROVECHAMIENTOS 2			7,658,779.45	0.00	7,658,779.45	8,309,161.38	8,309,161.38	650,381.93
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES			0.00	177,604,785.62	177,604,785.62	177,604,785.62	177,604,785.62	177,604,785.62

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

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS 1			12,013,627.46	0.00	12,013,627.46	15,555,184.27	15,555,184.27	3,541,556.81
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:

371,919,143.83	177,604,785.62	549,523,929.45	554,004,580.65	182,085,436.82
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Ingresos excedentes:

549,523,929.45	182,085,436.82
----------------	----------------



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción
Rubro Concepto

		Estimado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Ingreso Modificado Ene-Dic (3=1+2)		Devengado Ene-Dic (4)	Recaudado Ene-Dic (5)	Diferencia Ene-Dic (6=5-1)
--	--	----------------------------	---	---	--	-----------------------------	-----------------------------	----------------------------------


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: 15/01/2025 02:19:07 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción
Rubro Concepto

		Estimado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Ingreso Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Recaudado Ene-Dic (5)	Diferencia Ene-Dic (6=5-1)
--	--	----------------------------	---	---	-----------------------------	-----------------------------	----------------------------------

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

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

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)
Cap-Con	Concepto						
1 0	SERVICIOS PERSONALES	135,863,967.53	20,788,406.28	156,652,373.81	150,497,937.53	150,497,937.53	6,154,436.28
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	58,531,914.91	4,162,296.15	62,694,211.06	60,871,542.67	60,871,542.67	1,822,668.39
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,029,595.68	-569,574.96	460,020.72	420,925.59	420,925.59	39,095.13
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	17,677,015.84	6,586,598.79	24,263,614.63	23,858,947.64	23,858,947.64	404,666.99
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	12,055,910.84	1,122,705.44	13,178,616.28	11,094,076.13	11,094,076.13	2,084,540.15
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	40,569,530.26	15,363,335.62	55,932,865.88	54,252,445.50	54,252,445.50	1,680,420.38
1 6	PREVISIONES	6,000,000.00	-5,876,954.76	123,045.24	0.00	0.00	123,045.24
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,935,182.04	2,031,087.02	33,966,269.06	29,041,915.48	29,041,915.48	4,924,353.58
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,053,143.92	-83,759.57	969,384.35	884,317.24	884,317.24	85,067.11
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	226,349.36	2,826.88	229,176.24	124,913.20	124,913.20	104,263.04
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	13,700,033.00	1,534,801.25	15,234,834.25	13,976,301.60	13,976,301.60	1,258,532.65
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	8,568,401.00	-1,691,098.61	6,877,302.39	4,522,365.35	4,522,365.35	2,354,937.04
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5,449,641.92	457,380.37	5,907,022.29	5,365,286.45	5,365,286.45	541,735.84
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	18,735.84	0.00	18,735.84	17,051.84	17,051.84	1,684.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,918,877.00	1,810,936.70	4,729,813.70	4,151,679.80	4,151,679.80	578,133.90
3 0	SERVICIOS GENERALES	97,397,401.98	79,496,743.19	176,894,145.17	134,833,194.54	134,833,194.54	42,060,950.63
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	62,802,829.64	16,341,010.54	79,143,840.18	70,361,296.72	70,361,296.72	8,782,543.46
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	941,392.83	-604,663.88	336,728.95	332,413.95	332,413.95	4,315.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,761,614.28	5,189,609.06	9,951,223.34	9,121,751.49	9,121,751.49	829,471.85
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,377,946.84	435,281.24	2,813,228.08	2,786,817.04	2,786,817.04	26,411.04
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	7,407,792.53	-946,117.90	6,461,674.63	5,869,890.44	5,869,890.44	591,784.19
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	18,000.00	256,480.00	274,480.00	274,480.00	274,480.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	252,000.00	-183,336.20	68,663.80	18,189.52	18,189.52	50,474.28

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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Ene-Dic					Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)
			Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	
3	8	SERVICIOS OFICIALES	18,549.84	0.00	18,549.84	2,555.00	2,555.00	15,994.84
3	9	OTROS SERVICIOS GENERALES	18,817,276.02	59,008,480.33	77,825,756.35	46,065,800.38	46,065,800.38	31,759,955.97
4	0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,833,964.14	4,842,338.64	32,676,302.78	31,543,592.92	31,538,271.58	1,132,709.86
4	1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	5	PENSIONES Y JUBILACIONES	27,833,964.14	4,842,338.64	32,676,302.78	31,543,592.92	31,538,271.58	1,132,709.86
4	6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	27,559,005.36	20,644,860.87	48,203,866.23	48,130,231.70	48,130,231.70	73,634.53
5	1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,154,695.28	-155,893.68	998,801.60	994,841.60	994,841.60	3,960.00
5	2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	45,000.00	-45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	100,000.00	379,080.05	479,080.05	478,860.55	478,860.55	219.50
5	4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	17,868,338.52	5,648,739.68	23,517,078.20	23,517,078.20	23,517,078.20	0.00
5	5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	8,190,971.56	15,017,934.82	23,208,906.38	23,139,451.35	23,139,451.35	69,455.03
5	7	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	9	ACTIVOS INTANGIBLES	200,000.00	-200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	0	INVERSION PUBLICA	7,970,000.00	93,152,413.21	101,122,413.21	72,800,163.47	66,668,402.23	28,322,249.74
6	1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	7,970,000.00	82,789,336.26	90,759,336.26	69,862,543.26	64,135,971.00	20,896,793.00
6	2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	10,363,076.95	10,363,076.95	2,937,620.21	2,532,431.23	7,425,456.74
6	3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
						Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)
ANALOGOS						
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	1,500,000.00	-1,491,440.81	8,559.19	0.00	8,559.19
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	1,500,000.00	-1,491,440.81	8,559.19	0.00	8,559.19

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05

219,464,408.40

549,523,929.45

466,847,035.64

460,709,953.06

82,676,893.81

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 Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificación Económica		Egresos										
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)					
TG	Concepto	(1)										
1	GASTO CORRIENTE	292,892,136.31	116,555,030.08	409,447,166.39	346,255,020.20	346,255,020.20	63,192,146.19					
2	GASTO DE CAPITAL	3,992,171.68	102,692,172.99	106,684,344.67	88,332,306.91	82,200,545.67	18,352,037.76					
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	33,175,213.06	217,205.33	33,392,418.39	32,259,708.53	32,254,387.19	1,132,709.86					
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05 219,464,408.40 549,523,929.45 466,847,035.64 460,709,953.06 82,676,893.81



LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS



CPT. 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 Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificación Administrativa		Egresos		Pagado		Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Ene-Dic	Ene-Dic
UP-UR-JE	Concepto	Ene-Dic	Ene-Dic	Ene-Dic	Ene-Dic	(6=3-4)	(6=3-4)
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01	DIRECCION GENERAL	13,643,929.74	-797,686.66	12,846,243.08	12,355,977.46	12,355,977.46	490,265.62
01 01	DIRECCION GENERAL	13,643,929.74	-797,686.66	12,846,243.08	12,355,977.46	12,355,977.46	490,265.62
01 01 01	DESPACHO DIRECCION GENERAL	3,646,337.16	973,073.32	4,619,350.48	4,512,418.45	4,512,418.45	106,932.03
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	2,111,838.54	-1,518,195.80	593,642.74	552,579.12	552,579.12	41,063.62
01 01 04	JURIDICO	2,134,283.25	-213,435.56	1,920,847.69	1,885,445.55	1,885,445.55	35,402.14
01 01 05	ATENCION A USUARIOS	822,073.77	537,674.01	1,359,747.78	1,338,004.41	1,338,004.41	21,743.37
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA	4,929,397.02	-576,742.63	4,352,654.39	4,067,529.93	4,067,529.93	285,124.46
02	DIRECCION COMERCIAL	26,378,222.54	7,693,721.44	34,071,943.98	33,559,309.24	33,559,309.24	512,634.74
02 01	DIRECCION COMERCIAL	26,378,222.54	7,693,721.44	34,071,943.98	33,559,309.24	33,559,309.24	512,634.74
02 01 01	DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	9,903,261.01	7,058,635.00	16,961,896.01	16,871,998.07	16,871,998.07	89,897.94
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	8,093,774.17	580,704.96	8,674,479.13	8,581,970.70	8,581,970.70	92,508.43
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS	6,394,689.14	-159,806.18	6,234,882.96	5,937,263.58	5,937,263.58	297,619.38
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	1,280,712.09	112,722.51	1,393,434.60	1,365,121.32	1,365,121.32	28,313.28
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	705,786.13	101,465.15	807,251.28	802,955.57	802,955.57	4,295.71
03	DIRECCION DE CONSTRUCCION	15,481,781.82	98,758,173.69	114,239,955.51	84,799,982.19	78,668,220.95	29,439,973.32
03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION	15,481,781.82	98,758,173.69	114,239,955.51	84,799,982.19	78,668,220.95	29,439,973.32
03 01 01	DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	14,463,461.69	14,267,139.78	28,730,601.47	17,628,359.36	16,735,581.07	11,102,242.11
03 01 02	INGENIERIA	505,456.58	509,739.20	1,015,195.78	1,005,050.22	1,005,050.22	10,145.56
03 01 03	CONSTRUCCION	512,863.55	83,981,294.71	84,494,158.26	66,166,572.61	60,927,589.66	18,327,585.65
04	DIRECCION DE OPERACION	182,375,803.10	41,286,597.71	223,662,400.81	208,952,731.32	208,952,731.32	14,709,669.49
04 01	DIRECCION DE OPERACION	182,375,803.10	41,286,597.71	223,662,400.81	208,952,731.32	208,952,731.32	14,709,669.49
04 01 01	DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	101,673,376.14	24,850,016.55	126,523,392.69	116,322,069.14	116,322,069.14	10,201,323.55
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	9,832,893.10	294,288.02	10,127,181.12	9,854,096.27	9,854,096.27	273,084.85
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA	16,045,161.84	1,867,789.08	17,912,950.92	15,798,890.28	15,798,890.28	2,114,060.64
04 01 04	SANEAMIENTO	12,643,605.66	875,501.62	13,519,107.28	12,818,106.14	12,818,106.14	701,001.14
04 01 05	ELECTROMECANICA	15,604,886.17	13,209,900.24	28,814,786.41	28,198,424.54	28,198,424.54	616,361.87
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	4,924,467.13	-463,002.34	4,461,464.79	4,371,521.12	4,371,521.12	89,943.67
04 01 07	DELEGACION PENINSULA	3,131,141.46	515,624.72	3,646,766.18	3,472,593.46	3,472,593.46	174,172.72
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	9,914,022.87	-91,285.47	9,822,737.40	9,568,838.71	9,568,838.71	253,898.69
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO	8,606,248.73	227,765.29	8,834,014.02	8,548,191.66	8,548,191.66	285,822.36
05	DIRECCION ADMINISTRATIVA	73,811,780.82	68,714,202.37	142,525,983.19	105,826,706.45	105,821,385.11	36,699,276.74
05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA	73,811,780.82	68,714,202.37	142,525,983.19	105,826,706.45	105,821,385.11	36,699,276.74
05 01 01	DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	7,754,478.39	198,763.69	7,953,242.08	6,717,660.37	6,717,660.37	1,235,581.71
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	23,265,107.48	65,742,290.40	89,007,397.88	55,512,437.53	55,512,437.53	33,494,960.35
05 01 04	RECURSOS MATERIALES	8,511,012.10	2,177,270.40	10,688,282.50	9,907,691.62	9,907,691.62	780,590.88

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

Fecha: 15/01/2025 02:19:18 a. m.

Pág.: 78



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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Ampliaciones / (Reducciones)					Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)
			Aprobado Ene-Dic (1)	Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES		720,680.95	617,585.60	1,338,266.55	1,299,065.79	1,299,065.79	39,200.76
05 01 07	ALMACEN		385,288.84	-238,913.05	146,375.79	130,142.61	130,142.61	16,233.18
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS		33,175,213.06	217,205.33	33,392,418.39	32,259,708.53	32,254,387.19	1,132,709.86
06 DIRECCION DE FINANZAS			15,660,813.84	2,546,125.85	18,206,939.69	17,577,776.19	17,577,776.19	629,163.50
06 01 DIRECCION DE FINANZAS			15,660,813.84	2,546,125.85	18,206,939.69	17,577,776.19	17,577,776.19	629,163.50
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS			12,303,073.98	1,821,037.02	14,124,111.00	13,683,544.94	13,683,544.94	440,566.06
06 01 02 CONTABILIDAD			1,286,428.64	148,745.49	1,435,174.13	1,425,759.59	1,425,759.59	9,414.54
06 01 06 OPERACION DE CAJAS			2,071,311.22	576,343.34	2,647,654.56	2,468,471.66	2,468,471.66	179,182.90
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			2,707,189.19	1,263,274.00	3,970,463.19	3,774,552.79	3,774,552.79	195,910.40
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			2,707,189.19	1,263,274.00	3,970,463.19	3,774,552.79	3,774,552.79	195,910.40
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA			2,707,189.19	1,263,274.00	3,970,463.19	3,774,552.79	3,774,552.79	195,910.40

TOTAL DEL GASTO:

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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Ene-Dic					Subejercicio
Fin-Fun	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	Ene-Dic
(6=3-4)							
01	GOBIERNO	104,951,797.28	72,949,562.13	177,901,359.41	139,998,877.77	139,998,877.77	37,902,481.64
01 01	LEGISLACION	3,374,849.27	1,259,905.86	4,634,755.13	4,320,267.10	4,320,267.10	314,488.03
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	8,533,245.96	1,239,312.51	9,772,558.47	8,839,478.61	8,839,478.61	933,079.86
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	36,876,219.62	3,778,415.67	40,654,635.29	39,420,486.33	39,420,486.33	1,234,148.96
01 06	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	56,167,482.43	66,671,928.09	122,839,410.52	87,418,645.73	87,418,645.73	35,420,764.79
02	DESARROLLO SOCIAL	225,107,723.77	143,900,626.14	369,008,349.91	326,063,891.83	320,034,983.88	42,944,458.08
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	49,828,149.07	109,408,427.52	159,236,576.59	128,753,201.43	122,763,769.89	30,483,375.16
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	142,085,811.80	34,274,993.29	176,360,805.09	165,048,426.87	165,014,271.80	11,312,378.22
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	18,549.84	0.00	18,549.84	2,555.00	2,555.00	15,994.84
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	33,175,213.06	217,205.33	33,392,418.39	32,259,708.53	32,254,387.19	1,132,709.86
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	2,614,220.13	2,614,220.13	784,266.04	676,091.41	1,829,954.09
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	2,614,220.13	2,614,220.13	784,266.04	676,091.41	1,829,954.09
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 DICIEMBRE DE 2024

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

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05 219,464,408.40 549,523,929.45 466,847,035.64 460,709,953.06 82,676,893.81

DIRECTOR GENERAL

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

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

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Ene-Dic	(6-3-4)
FF-OF-RF	Concepto							
01	NO ETIQUETADO	330,059,521.05	156,030,761.64	486,090,282.69	415,959,607.68	415,954,286.34		70,130,675.01
01 01	RECURSOS FISCALES	324,475,405.05	39,693,738.78	364,169,143.83	344,010,216.15	344,004,894.81		20,158,927.68
01 01 01	INGRESOS PROPIOS	324,475,405.05	39,693,738.78	364,169,143.83	344,010,216.15	344,004,894.81		20,158,927.68
01 04	INGRESOS PROPIOS	5,584,116.00	116,337,022.86	121,921,138.86	71,949,391.53	71,949,391.53		49,971,747.33
01 04 03	RECURSOS EXCEDENTES	0.00	39,064,264.29	39,064,264.29	23,264,756.07	23,264,756.07		15,799,508.22
01 04 04	PROGRAMA PRODDER	5,584,116.00	2,165,884.00	7,750,000.00	6,430,287.37	6,430,287.37		1,319,712.63
01 04 06	RECURSO MUNICIPAL EXCEDENTE	0.00	1,991,279.45	1,991,279.45	1,524,583.82	1,524,583.82		466,695.63
01 04 07	RECURSOS FISCALES MUNICIPIO	0.00	7,504,193.46	7,504,193.46	6,469,132.27	6,469,132.27		1,035,061.19
01 04 08	RECURSO EXCEDENTE EJERC ANTERIOR	0.00	65,611,401.66	65,611,401.66	34,260,632.00	34,260,632.00		31,350,769.66
02	ETIQUETADO	0.00	63,433,646.76	63,433,646.76	50,887,427.96	44,755,666.72		12,546,218.80
02 05	RECURSOS FEDERALES	0.00	63,433,646.76	63,433,646.76	50,887,427.96	44,755,666.72		12,546,218.80
02 05 01	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	55,974,037.76	55,974,037.76	44,457,140.60	38,325,379.36		11,516,897.16
02 05 02	PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	0.00	7,459,609.00	7,459,609.00	6,430,287.36	6,430,287.36		1,029,321.64

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05

219,464,408.40

549,523,929.45

466,847,035.64

460,709,953.06

82,676,893.81

DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE FINANZAS
CP. 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

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción
Ent-Mun-Loc-Col Concepto

Egresos

		Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)
06	COLIMA	330,059,521.05	219,464,408.40	549,523,929.45	466,847,035.64	460,709,953.06	82,676,893.81
06 007	MANZANILLO	330,059,521.05	217,101,281.82	547,160,802.87	466,141,350.18	460,101,603.52	81,019,452.69
06 007 1	MANZANILLO	0.00	2,363,126.58	2,363,126.58	705,685.46	608,349.54	1,657,441.12
06 007 1 002	PENINSULA DE SANTIAGO	0.00	2,363,126.58	2,363,126.58	705,685.46	608,349.54	1,657,441.12

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05 219,464,408.40 549,523,929.45 466,847,035.64 460,709,953.06 82,676,893.81

DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

- **Información de Deuda**



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

ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

(Unidades en Miles de Dólares)				
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B	
Créditos Bancarios				
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00	
Otros Instrumentos de Deuda				

Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

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

INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

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

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



- **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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Modalidad de Programa		Egresos		Pagado		Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Ene-Dic (5)	Ene-Dic (6=3-4)
GGasto-TProg-Mod	Concepto						
1	PROGRAMAS	330,059,521.05	219,464,408.40	549,523,929.45	466,847,035.64	460,709,953.06	82,676,893.81
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	330,059,521.05	219,464,408.40	549,523,929.45	466,847,035.64	460,709,953.06	82,676,893.81
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B	PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P	PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F	PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G	REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A	FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R	ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K	PROYECTOS DE INVERSIÓN	330,059,521.05	219,464,408.40	549,523,929.45	466,847,035.64	460,709,953.06	82,676,893.81
1 3	ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 M	APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O	APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W	OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4	COMPROMISOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L	OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N	DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5	OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T	APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y	APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z	APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6	PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I	GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1	GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 C	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción
GGasto-TProg-Mod Concepto

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

Egresos							
Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)		

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

0.00

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05

219,464,408.40

549,523,929.45

466,847,035.64

460,709,953.06

82,676,893.81

DIRECTOR GENERAL

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS

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: 15/01/2025 02:19:35 a. m.

Pág.: 89



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	13,860,487.74	-786,598.20	13,073,889.54	12,557,387.78	12,557,387.78	516,501.76
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	13,860,487.74	-786,598.20	13,073,889.54	12,557,387.78	12,557,387.78	516,501.76
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	73,793,230.98	68,714,202.37	142,507,433.35	105,824,151.45	105,818,830.11	36,683,281.90
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	73,793,230.98	68,714,202.37	142,507,433.35	105,824,151.45	105,818,830.11	36,683,281.90
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	15,660,813.84	2,546,125.85	18,206,939.69	17,577,776.19	17,577,776.19	629,163.50
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	15,660,813.84	2,546,125.85	18,206,939.69	17,577,776.19	17,577,776.19	629,163.50
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	26,378,222.54	7,693,721.44	34,071,943.98	33,559,309.24	33,559,309.24	512,634.74
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	26,378,222.54	7,693,721.44	34,071,943.98	33,559,309.24	33,559,309.24	512,634.74
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	182,177,794.94	33,815,900.25	215,993,695.19	202,323,588.64	202,323,588.64	13,670,106.55
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	182,177,794.94	33,815,900.25	215,993,695.19	202,323,588.64	202,323,588.64	13,670,106.55
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	15,481,781.82	15,085,990.80	30,567,772.62	18,430,106.08	18,430,106.08	12,137,666.54
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	15,481,781.82	15,085,990.80	30,567,772.62	18,430,106.08	18,430,106.08	12,137,666.54
008	OBRA PUBLICA	0.00	91,131,791.89	91,131,791.89	72,800,163.47	66,668,402.23	18,331,628.42
008 02	OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	91,131,791.89	91,131,791.89	72,800,163.47	66,668,402.23	18,331,628.42
008 02 0 002	AGUA POTABLE	0.00	54,310,601.05	54,310,601.05	48,048,107.26	44,253,094.37	6,262,493.79
008 02 0 002 0 33	(CONVENIO) SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE 8" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 EN CALLE DOLORES HIDALGO Y PROL. NIÑOS HEROES ENTRE LA CALLE VOLCAN Y EL ACCESO AL LIBRAMIENTO, EN LA COLONIA 16 DE SEPTIEMBRE EN MANZANILLO, COLIMA.	0.00	153,880.65	153,880.65	132,655.74	132,655.74	21,224.91
008 02 0 002 0 34	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 8" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN LA AV. LAZARO CARDENAS (LATERAL DERECHO SENTIDO HACIA SANTIAGO), DESDE CRUCERO DE LAS BRISAS HASTA CALLE ARTICULO 23, COL. LAS BRISAS, MA	0.00	4,026,959.24	4,026,959.24	4,026,959.21	3,471,516.50	0.03
008 02 0 002 0 35	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 6" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN LA AV. LAZARO CARDENAS (LATERAL IZQUIERDO SENTIDO HACIA SANTIAGO), DESDE CRUCERO DE LAS BRISAS HASTA	0.00	3,170,158.02	3,170,158.02	3,169,858.00	2,732,894.81	300.02

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

Fecha: 15/01/2025 02:19:39 a. m.

Pág.: 90



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria		Descripción		Concepto		Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
Prog-Prop-TProy-NP		ProyTAct-NAct				(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3+4)
008	02	0	002	O	36						
CALLE ARTICULO 23, COL. LAS BRISAS, 003-24 1. SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 6" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN AV. MANGLARES, BARRIO II, MANZANILLO, COLIMA.						0.00	3,058,766.44	3,058,766.44	3,051,799.58	2,630,861.69	6,966.86
008	02	0	002	O	37						
SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE EMILIANO ZAPATA DESDE BLVD. MIGUEL DE LA MADRID						0.00	7,249,071.32	7,249,071.32	6,249,199.25	6,249,199.25	999,872.07
008	02	0	002	O	38						
SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE ANICETO MADRUEÑO DESDE CALLE BELISARIO DOMINGUE						0.00	5,580,689.14	5,580,689.14	3,047,516.97	3,047,516.97	2,533,172.17
008	02	0	002	O	39						
012-24 1. SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE INDEPENDENCIA (LATERAL DEL BLVD MIGUEL DE LA MADRID), DESDE LA CALLE 28 DE AGOSTO HASTA EL CENTRO DE SALUD, EN LA COLONIA						0.00	1,951,686.59	1,951,686.59	1,951,686.59	1,682,488.39	0.00
008	02	0	002	O	40						
013-24 2. SUSTITUCION DE RED DE GENERAL DE AGUA POTABLE 12" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 SOBRE EL BLVD. MIGUEL DE MADRID, DESDE EL PUENTE DE SANTIAGO HASTA LA CALLE VENUSTIANO CARRANZA, EN LA COL. CENTRO DE SANTIAGO, MANZANILLO, COLIMA.						0.00	3,067,031.33	3,067,031.33	3,067,031.25	2,643,992.41	0.08
008	02	0	002	O	41						
SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS,						0.00	2,967,554.26	2,967,554.26	2,558,236.41	2,558,236.41	409,317.85

BAJO PRUEBA 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

Análisis por: Programa Presupuestario		DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024						
Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos						
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct	Concepto	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)	
008 02 0 002 0 42	RED GENERAL DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE MIGUEL HIDALGO DESDE LA C	0.00	3,549,428.13	3,549,428.13	3,059,851.82	3,059,851.82	489,576.31	
	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, RED DE DRENAJE PLUVIAL DE AREA HIDRAULICA DE 24" Y REJILLAS PLUVIALES, EN CALLE 21 DE MARZO, DESDE CALLE BELISARIO DOMINGUEZ HASTA EL FINAL DE LA CA							
008 02 0 002 0 43	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 4" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE MIGUEL HIDALGO, DESDE LA AVENIDA ADOLFO LOPEZ MATEOS HASTA EL CRUCE DE LA CALLE EMILIANO ZAPATA CON PROL. HIDALGO, EN LA COLONIA MA	0.00	2,033,683.75	2,033,683.75	2,033,683.74	1,753,175.65	0.01	
	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE FRANCISCO I. MADERO, DESDE BLVD. MIGUEL DE LA MADRID HASTA EL LIMITE CON LA VIA DE FERROCARRIL EN LA DELEGACION DE TAPEIXTILES, MANZ	0.00	1,250,717.41	1,250,717.41	1,250,717.04	1,078,204.33	0.37	
008 02 0 002 0 45	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE JOSE VARGAS, DESDE BLVD. MIGUEL DE LA MADRID HASTA EL LIMITE CON LA VIA DE FERROCARRIL EN LA DELEGACION DE TAPEIXTILES, MANZANILLO.	0.00	1,274,355.10	1,274,355.10	1,274,355.00	1,098,581.88	0.10	
008 02 0 002 0 46	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" Y 4" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE FRANCISCO. I. MADERO, DESDE LA CALLE INDEP	0.00	2,830,951.60	2,830,951.60	2,440,475.48	2,440,475.48	390,476.12	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSNSABILIDAD 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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos									
Clave Presupuestaria	Descripción										
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)	Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)				
008 02 0 002 0 47	REHABILITACION DE LINEA DE CONDUCCION DE AGUA POTABLE DE 6" EN ANDADOR BENITO JUAREZ, CALLE BENITO JUAREZ, EL COLOMO.	0.00	563,549.26	563,549.26	394,095.35	394,095.35	169,453.91				
008 02 0 002 0 48	AMPLIACION DE OFICINAS DE COBRO DE OFICINAS CENTRALES EN PENINSULA DE SANTIAGO.	0.00	2,387,141.72	2,387,141.72	2,057,880.79	2,057,880.79	329,260.93				
008 02 0 002 0 49	CONSTRUCCION DE BORDA PERIMETRAL DE ESTACION DE POZO 3 E INTERCONEXION DE LA LINEA A LAS REDES DE LOS POZOS DE AGUA NO. 4 Y NO. 5 DE LA CAPDAM MEDIANTE LINEA DE 8" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y CAJA DE VALVULAS DE CONTROL EN LA AV. MANZANILLO FREN	0.00	2,581,642.83	2,581,642.83	2,581,642.80	2,225,554.14	0.03				
008 02 0 002 0 50	025-24 1. SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE ELIAS ZAMORA DESDE LA CALLE GONZALEZ LUGO HASTA LA CALLE ARROYO SECO, EN LA COLONIA OBRADORES, SANTIAGO, MANZANILLO, COLI	0.00	641,279.45	641,279.45	367,692.57	367,692.57	273,586.88				
008 02 0 002 0 51	026-24 2. SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE SALINAS DE GORTARI, EN LA COLONIA OBRADORES, SANTIAGO, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	428,409.51	428,409.51	424,894.33	366,288.22	3,515.18				
008 02 0 002 0 52	027-24 3. SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE ARROYO SECO EN LA COLONIA OBRADORES, SANTIAGO, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	553,281.57	553,281.57	553,281.57	476,966.83	0.00				
008 02 0 002 0 53	028-24 4. SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS EN CALLE RUIZ CORTINES EN LA COLONIA OBRADORES,	0.00	399,510.27	399,510.27	399,510.26	344,405.36	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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
008 02 0 002 0 54	SANTIAGO, MANZANILLO, COLIMA. INTERCONEXION DE LINEA DE AGUA POTABLE RD-26 DE 3" DESDE EL KIOSCO DE RESIDENCIAL EL COLOMO HASTA EL OXXO DE LA COLONIA CIMA DEL PROGRESO	0.00	3,482,672.57	3,482,672.57	3,482,672.52	3,002,303.86	0.05
008 02 0 002 0 55	CONVENIO.- SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, RED GENERAL DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE MIGUEL HIDALGO	0.00	260,752.56	260,752.56	224,786.69	224,786.69	35,965.87
008 02 0 002 0 56	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEXITLES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	847,428.33	847,428.33	247,624.30	213,469.23	599,804.03
008 02 0 003 SANEAMIENTO		0.00					
008 02 0 003 0 02	SUBESTACION ELECTRICA, REHABILITACION Y EQUIPAMIENTO DE ESTACION PADRE HIDALGO.	0.00	14,266,919.16	14,266,919.16	5,006,252.91	4,315,735.26	9,260,666.25
		0.00	1,289,622.08	1,289,622.08	1,284,366.66	1,107,212.62	5,255.42
008 02 0 003 0 03	REHABILITACION, EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DEL CARCAMO DE AGUAS NEGRAS DENOMINADO "EL TERRAL" EN LA PENINSULA DE SANTIAGO.	0.00	2,363,126.58	2,363,126.58	705,685.46	608,349.54	1,657,441.12
008 02 0 003 0 04	EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE, COLOCACION DE CONCERTINA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DE LA ESTACION "C" DE AGUAS NEGRAS A UN COSTADO DEL PUENTE DE SANTIAGO.	0.00	2,842,000.00	2,842,000.00	848,846.27	731,764.03	1,993,153.73
008 02 0 003 0 05	REHABILITACION DE LAS INSTALACIONES DEL CARCAMO FONDEPORT CONSIDERANDO EL INCREMENTO EN LA CAPACIDAD DE BOMBEO TANTO EN INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA, ASI COMO EN LA INFRAESTRUCTURA ELECTRICA NECESARIA, SUBESTACION, LINEA DE MEDIA TENSION, RECALIBRADO DE LIN	0.00	3,765,950.37	3,765,950.37	1,019,512.22	878,889.85	2,746,438.15
008 02 0 003 0 06	PAVIMENTACION A BASE DE CARPETA	0.00	2,614,220.13	2,614,220.13	784,266.04	676,091.41	1,829,954.09

*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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos							
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic		
Prog-Prop-TProy-NP	Act-NAct	Concepto	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)		
008 02	O 003 O 07	ASFALTICA EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTLIS, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	1,392,000.00	1,392,000.00	363,576.26	313,427.81	1,028,423.74	
008 02	O 004	SUMINISTRO E NSTALLACION 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	22,554,271.68	22,554,271.68	19,745,803.30	18,099,572.60	2,808,468.38	
008 02	O 004 O 40	ALCANTARILLADO SANITARIO 004-24 2. SUSTITUCION DE COLECTOR DE AV. MANGLARES DE 12" DE DIAMETRO EN PVC	0.00	849,081.40	849,081.40	831,288.00	716,627.59	17,793.40	
008 02	O 004 O 41	SANITARIO SERIE 25 DESDE CALLE BARCINO HASTA INTERCONEXION CON COLECTOR DE 42" EN AV. ELIAS ZAMORA, EN EL BARRIO II, EN MANZANILLO, COLIMA.	0.00	2,333,491.20	2,333,491.20	2,333,491.20	2,011,630.29	0.00	
008 02	O 004 O 42	SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO CON AMPLIACION A 10" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE MORELOS, DESDE EL LIBRAMIENTO COLOMO HASTA EL CRUCE CON LA CALLE NIÑOS HEROES EN LA COLONIA EL MARINA NACIONAL, EL COLOMO	0.00	1,524,331.38	1,524,331.38	1,524,331.38	1,314,078.77	0.00	
008 02	O 004 O 43	SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 12" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE NIÑOS HEROES, DESDE LA CALLE CRISTOBAL COLON HASTA EL CRUCE CON LAS CALLES IGNACIO ZARAGOZA Y AVENIDA ADOLFO LOPEZ MATEOS EN LA COLONIA	0.00	1,350,000.00	1,350,000.00	1,156,891.25	1,156,891.25	193,108.75	
008 02	O 004 O 44	DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL, MEDIANTE INSTALACION DE RED DE DRENAJE EN CALLE PRIVADA SANTA ROSA DE LA COLONIA LA CRUZ, EN MANZANILLO, COLIMA.	0.00	2,477,383.15	2,477,383.15	2,135,675.12	2,135,675.12	341,708.03	

"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 DICIEMBRE DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos		Pagado		Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Ene-Dic (5)	Ene-Dic (6=3-4)
Prog-Prop-TProy-NP	Act-NAct Concepto						
008 02 0 004 0 45	DE DRENAJE DE LA CALLE CIRCUNVALACION DE LA COLONIA ALAMEDA, EN MANZANILLO, COLIMA.						
	SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO CON AMPLIACION A 10" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE IGNACIO ZARAGOZA, DESDE LA AVENIDA ADOLFO LOPEZ MATEOS HASTA EL CRUCE CON LA CALLE FRANCISCO I. MADERO EN LA COLONIA MARI	0.00	1,789,691.02	1,789,691.02	1,789,691.02	1,542,837.05	0.00
008 02 0 004 0 46	SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLE VISTA HERMOSA, DESDE ACCESO A LAS HADAS HASTA CAMINO PRIVADO DE HOTEL BARCELO, EN LA PENINSULA DE SANTIAGO, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	5,026,810.31	5,026,810.31	4,333,457.15	4,333,457.15	693,353.16
008 02 0 004 0 47	INTERCONEXION DE COLECTOR SANITARIO DE 42" DE P.E.A.D. CORRUGADO, EN AVENIDA DE LAS GARZAS CON COLECTOR DE 18" SERIE 25 ENTRE LA AV. HALCONES Y AV. DE LOS FLAMINGOS EN SALAGUA, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	997,054.51	997,054.51	997,054.51	859,529.72	0.00
008 02 0 004 0 48	EQUIPAMIENTO Y SUSTITUCION DE LINEA A PRESION DE 6" DE DIAM. EN AV. LA AUDIENCIA DESDE CARCAMO LA AUDIENCIA HASTA LA CALLE DEL REY EN LA PENINSULA DE SANTIAGO.	0.00	2,181,274.60	2,181,274.60	2,181,274.55	1,880,409.09	0.05
008 02 0 004 0 49	REHABILITACION, EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DEL CARCAMO DE AGUAS NEGRAS DENOMINADO "EL TESORO" EN LA PENINSULA DE SANTIAGO.	0.00	1,629,314.51	1,629,314.51	1,629,314.44	1,404,581.40	0.07
008 02 0 004 0 51	CONVENIO.- DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL, MEDIANTE INSTALACION DE RED DE DRENAJE EN CALLE PRIVADA SANTA ROSA DE LA COLONIA LA	0.00	214,145.60	214,145.60	184,608.28	184,608.28	29,537.32

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

Fecha: 15/01/2025 02:19:39 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Análisis por Programa Presupuestario		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic (2)	Modificado Ene-Dic (3=1+2)	Devengado Ene-Dic (4)	Pagado Ene-Dic (5)
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto					Subejercicio Ene-Dic (6=3-4)
008 02 0 004 0 52	CRUZ. EN MANZANILLO, COLIMA. SUSTITUCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" DE DIAMETRO DE PVC SANITARIO SERIE 25 Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTILES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	2,181,694.00	2,181,694.00	648,726.40	559,246.89
009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	2,707,189.19	1,263,274.00	3,970,463.19	3,774,552.79	3,774,552.79
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	2,707,189.19	1,263,274.00	3,970,463.19	3,774,552.79	3,774,552.79

TOTAL DEL GASTO:

330,059,521.05 219,464,408.40 549,523,929.45 466,847,035.64 460,709,953.06 82,676,893.81

DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

- **Indicadores de Postura Fiscal**



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

INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(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	371,919,143.83	554,004,580.65	554,004,580.65
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal	330,059,521.05	466,847,035.64	460,709,953.06
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	41,859,622.78	87,157,545.01	93,294,627.59

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	41,859,622.78	87,157,545.01	93,294,627.59
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III + IV)	41,859,622.78	87,157,545.01	93,294,627.59

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
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: 15/01/2025 02:19:40 a. m.

■ Anexos



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,838,211.24	0.00	1,189,299,181.06	1,251,284,967.81	140,852,424.49	0.00
EFFECTIVO	179,782,525.34	0.00	1,062,742,996.29	1,129,984,411.55	112,541,110.08	0.00
BANCOS/TESORERIA	39,000.00	0.00	701,481.48	735,481.48	5,000.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR	179,743,525.34	0.00	1,062,041,514.81	1,129,248,930.07	112,536,110.08	0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES	21,806,167.21	0.00	104,604,964.78	99,345,280.09	27,065,851.90	0.00
DEUDORES DIVERSOS	743,778.80	0.00	12,964,528.90	13,694,833.60	13,474.10	0.00
POR COBRAR A CORTO PLAZO						
OTROS DERECHOS A RECIBIR	21,062,388.41	0.00	91,640,435.88	85,650,446.49	27,052,377.80	0.00
EQUIVALENTES A CORTO PLAZO						
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,056.18	0.00	21,951,219.99	21,955,276.17	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,056.18	0.00	8,100.28	12,156.46	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	21,943,119.71	21,943,119.71	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	687,412,795.11	0.00	144,150,025.38	23,598,461.26	807,964,359.23	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	489,971,261.78	0.00	95,443,029.57	22,653,237.01	562,761,054.34	0.00
TERRENOS	9,782,398.00	0.00	0.00	0.00	9,782,398.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	334,050,709.96	0.00	89,972,978.13	20,120,805.78	403,902,882.31	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	5,470,051.44	2,532,431.23	56,658,442.62	0.00
BIENES MUEBLES	204,348,691.02	0.00	48,706,995.81	945,224.25	252,110,462.58	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	9,291,686.01	0.00	1,062,680.83	324,024.14	10,030,342.70	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	125,955.82	0.00	3,590.00	8,621.56	120,924.26	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	576,487.89	0.00	525,988.27	60,365.72	1,042,110.44	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	56,528,400.71	0.00	23,517,078.20	0.00	80,045,478.91	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	137,811,860.59	0.00	23,597,658.51	552,212.83	160,857,306.27	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98	0.00	0.00	0.00	455,030.98	0.00
OTROS ACTIVOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DIFERIDOS						
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE						
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	46,498,649.61	762,739,433.77	731,565,917.66	0.00	15,325,133.50
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	46,498,649.61	762,735,563.37	731,562,047.26	0.00	15,325,133.50
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	232,442,078.56	232,507,899.90	0.00	65,821.34
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	8,758,044.75	323,633,589.18	316,349,745.02	0.00	1,474,200.59
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	18,374,664.18	97,540,822.89	79,166,158.71	0.00	0.00
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	18,809,656.94	101,222,079.17	95,641,250.36	0.00	13,228,828.13
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.74	1,334,566.01	1,334,565.71	0.00	556,283.44
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	6,562,427.56	6,562,427.56	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	3,870.40	3,870.40	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	3,870.40	3,870.40	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,675,630.77	0.00	0.00	0.00	266,675,630.77
APORTACIONES OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
APORTACIONES FEDERALES	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ESTATALES						
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 PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	577,076,725.97	302,155,842.86	183,807,196.16	0.00	458,728,079.27
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	183,713,837.76	183,713,837.76	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	393,748,276.47	118,442,005.10	183,807,196.16	0.00	459,113,467.53
RESULTADOS	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2007	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2011	60,616,990.89	0.00	0.00	0.00	60,616,990.89	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	10,238,066.20	0.00	0.00	0.00	10,238,066.20
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	39,435,073.12	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2015						
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,551,867.88	0.00	0.00	0.00	32,551,867.88
2017						
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	78,946,553.16	2,000.00	0.00	0.00	78,944,553.16
2019						
RESULTADO EJERCICIO 2020	0.00	47,949,788.73	615,914.12	0.00	0.00	47,333,874.61
2021						
RESULTADO EJERCICIO 2022	0.00	48,547,658.84	58,828.71	0.00	0.00	48,488,830.13
2023						
RESULTADO EJERCICIO 2024	0.00	48,513,430.86	128,808.21	0.00	0.00	48,384,622.65
RESULTADO EJERCICIO 2025	0.00	41,471,934.89	121,129.73	0.00	0.00	41,350,805.16
RESULTADO EJERCICIO 2026	0.00	87,618,867.68	41,480,214.19	0.00	0.00	46,138,653.49
RESULTADO EJERCICIO 2027	0.00	0.00	76,035,110.14	183,807,196.16	0.00	107,772,086.02
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN DERECHOS	0.00	0.00	1,545,809.72	377,945,604.75	0.00	376,399,795.03
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	120,344.41	352,655,793.79	0.00	352,535,449.38
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	105,979.91	332,546,071.39	0.00	332,440,091.48
PRODUCTOS	0.00	0.00	14,364.50	20,109,722.40	0.00	20,095,357.90
PRODUCTOS	0.00	0.00	1,410,452.86	16,965,637.13	0.00	15,555,184.27
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	1,410,452.86	16,965,637.13	0.00	15,555,184.27
OTROS	0.00	0.00	15,012.45	8,324,173.83	0.00	8,309,161.38
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	15,012.45	8,324,173.83	0.00	8,309,161.38
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	0.00	0.00	4,990,379.00	182,595,164.62	0.00	177,604,785.62



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES						
<i>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES</i>	0.00	0.00	4,990,379.00	182,595,164.62	0.00	177,604,785.62
APORTACIONES	0.00	0.00				
<i>CONVENIOS</i>	0.00	0.00	4,990,379.00	126,621,126.86	0.00	55,974,037.76
						121,630,747.86
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	320,029,500.28	5,656,452.73	314,373,047.55	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	151,230,485.96	732,548.43	150,497,937.53	0.00
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</i>	0.00	0.00	60,873,939.73	2,397.06	60,871,542.67	0.00
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</i>	0.00	0.00				0.00
<i>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</i>	0.00	0.00	420,925.59	0.00	420,925.59	0.00
<i>SEGURIDAD SOCIAL</i>	0.00	0.00				0.00
<i>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS</i>	0.00	0.00	23,868,353.04	9,405.40	23,858,947.64	0.00
	0.00	0.00	11,094,076.13	0.00	11,094,076.13	0.00
	0.00	0.00	54,973,191.47	720,745.97	54,252,445.50	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	29,054,228.82	12,313.34	29,041,915.48	0.00
<i>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y</i>	0.00	0.00	884,317.24	0.00	884,317.24	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ARTICULOS OFICIALES						
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	125,438.98	525.78	124,913.20	0.00
MATERIALES Y	0.00	0.00	13,982,183.24	5,881.64	13,976,301.60	0.00
ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION						
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	4,522,365.35	0.00	4,522,365.35	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	5,370,458.86	5,172.41	5,365,286.45	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	17,051.84	0.00	17,051.84	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	4,152,413.31	733.51	4,151,679.80	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	139,744,785.50	4,911,590.96	134,833,194.54	0.00
SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	74,712,566.72	4,351,270.00	70,361,296.72	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	332,413.95	0.00	332,413.95	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	9,267,571.31	145,819.82	9,121,751.49	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	2,787,660.14	843.10	2,786,817.04	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	5,893,696.41	23,805.97	5,869,890.44	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	274,480.00	0.00	274,480.00	0.00
SERVICIOS DE	0.00	0.00	18,189.52	0.00	18,189.52	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRASLADO Y VIATICOS						
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	2,555.00	0.00	2,555.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	46,455,652.45	389,852.07	46,065,800.38	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	31,545,310.91	1,717.99	31,543,592.92	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	31,545,310.91	1,717.99	31,543,592.92	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	31,545,310.91	1,717.99	31,543,592.92	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	1,815,839,270.67	1,815,839,270.67	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	371,919,143.83	0.00	371,919,143.83	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	352,246,736.92	0.00	352,246,736.92	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	12,013,627.46	0.00	12,013,627.46	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	7,658,779.45	0.00	7,658,779.45	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	626,621,481.89	622,140,830.69	4,480,651.20	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	352,655,793.79	352,367,081.33	288,712.46	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	16,965,637.13	13,424,080.32	3,541,556.81	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	8,324,173.83	7,673,791.90	650,381.93	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	248,675,877.14	248,675,877.14	0.00	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	243,685,498.14	66,080,712.52	177,604,785.62	0.00
PARTICIPACIONES Y	0.00	0.00	243,685,498.14	66,080,712.52	177,604,785.62	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
APORTACIONES.						
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	567,076,958.09	567,076,958.09	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	352,776,138.20	352,776,138.20	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	18,376,089.99	18,376,089.99	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	8,339,186.28	8,339,186.28	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	187,585,543.62	187,585,543.62	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	6,536,188.72	560,540,769.37	0.00	554,004,580.65
DERECHOS	0.00	0.00	120,344.41	352,655,793.79	0.00	352,535,449.38
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,410,452.86	16,965,637.13	0.00	15,555,184.27
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	15,012.45	8,324,173.83	0.00	8,309,161.38
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	4,990,379.00	182,595,164.62	0.00	177,604,785.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	3,019,413,061.69	3,019,413,061.69	0.00	0.00
EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	330,059,521.05	0.00	330,059,521.05
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	135,863,967.53	0.00	135,863,967.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	31,935,182.04	0.00	31,935,182.04
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	97,397,401.98	0.00	97,397,401.98
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	27,833,964.14	0.00	27,833,964.14
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	27,559,005.36	0.00	27,559,005.36
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	7,970,000.00	0.00	7,970,000.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	821,127,841.46	752,513,470.75	68,614,370.71	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	189,425,736.31	183,271,300.03	6,154,436.28	0.00
MATERIALES Y	0.00	0.00	51,970,084.11	48,814,130.36	3,155,953.75	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SUMINISTROS						
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	203,569,770.18	161,508,819.55	42,060,950.63	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	0.00	33,337,560.07	32,204,850.21	1,132,709.86	0.00
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS						
BIENES MUEBLES,	0.00	0.00	132,533,966.78	132,460,332.25	73,634.53	0.00
INMUEBLES E						
INTANGIBLES						
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	208,790,724.01	192,762,597.54	16,028,126.47	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,500,000.00	1,491,440.81	8,559.19	0.00
MODIFICACIONES AL						
PRESUPUESTO DE	0.00	0.00	259,039,186.37	478,503,594.77	0.00	219,464,408.40
EGRESOS APROBADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	31,595,828.07	52,384,234.35	0.00	20,788,406.28
MATERIALES Y	0.00	0.00	16,973,180.62	19,004,267.64	0.00	2,031,087.02
SUMINISTROS						
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	16,939,903.27	96,436,646.46	0.00	79,496,743.19
TRANSFERENCIAS,	0.00	0.00	659,539.30	5,501,877.94	0.00	4,842,338.64
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS						
BIENES MUEBLES,	0.00	0.00	83,710,983.50	104,355,844.37	0.00	20,644,860.87
INMUEBLES E						
INTANGIBLES						
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	107,668,310.80	200,820,724.01	0.00	93,152,413.21
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,491,440.81	0.00	1,491,440.81	0.00
PRESUPUESTO DE	0.00	0.00	500,408,965.60	486,346,442.50	14,062,523.10	0.00
EGRESOS						
COMPROMETIDO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	152,408,020.39	152,408,020.39	0.00	0.00
MATERIALES Y	0.00	0.00	31,853,263.08	30,084,863.25	1,768,399.83	0.00
SUMINISTROS						
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	149,480,507.24	149,480,507.24	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	0.00	31,547,028.90	31,547,028.90	0.00	0.00
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS						
BIENES MUEBLES,	0.00	0.00	49,326,112.86	49,326,112.86	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
INMUEBLES E INTANGIBLES						
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	85,794,033.13	73,499,909.86	12,294,123.27	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	480,732,540.36	474,595,457.78	6,137,082.58	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	151,963,034.39	151,963,034.39	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	29,105,373.62	29,105,373.62	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	144,415,502.64	144,415,502.64	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	31,547,028.90	31,541,707.56	5,321.34	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	50,201,690.95	50,201,690.95	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	73,499,909.86	67,368,148.62	6,131,761.24	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	482,527,675.70	482,527,675.70	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	156,253,166.11	156,253,166.11	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	31,161,928.92	31,161,928.92	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	144,697,242.95	144,697,242.95	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	31,541,707.56	31,541,707.56	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	51,119,621.98	51,119,621.98	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	67,754,008.18	67,754,008.18	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	475,576,852.20	14,866,899.14	460,709,953.06	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	155,520,617.68	5,022,680.15	150,497,937.53	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	31,110,784.12	2,068,868.64	29,041,915.48	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	140,026,525.81	5,193,331.27	134,833,194.54	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	0.00	0.00	31,539,989.57	1,717.99	31,538,271.58	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	49,624,926.84	1,494,695.14	48,130,231.70	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	67,754,008.18	1,085,605.95	66,668,402.23	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	1,006,093,858.11	1,006,093,858.11	7,591,707,815.34	7,591,707,815.34	2,515,596,226.86	2,515,596,226.86