

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Febrero 2025



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos

- Rubro de Ingreso
- Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

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

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	122,424,479.05	131,462,624.58
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	119,391,365.96	127,135,969.19
APROVECHAMIENTOS	2,250,805.22	2,839,541.07
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	782,307.87	1,487,114.32
	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		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	122,424,479.05	131,462,624.58
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	30,454,288.45	32,868,055.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,136,591.65	18,225,017.19
SERVICIOS GENERALES	953,567.13	1,426,512.51
	13,364,129.67	13,216,526.13
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,522,698.08	3,927,337.02
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
	4,522,698.08	3,927,337.02



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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
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 PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	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 PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA 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	34,976,986.53	36,795,392.85
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	87,447,492.52	94,667,231.73



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto

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


DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ


2025

DIRECTOR DE FINANZAS


C.P. ENRIQUE FIGUEROA



2024



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	207,094,259.49	262,255,046.55	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,453,069.75	32,552,815.75
DERECHOS A RECIBIR	19,044,803.81	19,307,888.27	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	227,384,525.81	282,808,397.33	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	14,453,069.75	32,552,815.75
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34	489,971,261.78	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	252,120,251.20	204,404,259.68		0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVOS INTANGIBLES			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	807,974,147.85	687,468,363.77	TOTAL DEL PASIVO	14,453,069.75	32,552,815.75
TOTAL DEL ACTIVO	1,035,358,673.66	970,276,761.10	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,675,630.77
			CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			APORTACIONES	345,900.00	345,900.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	754,229,973.14	671,048,314.58
			GENERADO	87,447,492.52	94,667,231.73
			RESULTADOS DEL EJERCICIO		
			(AHORRO/DESAHORRO)	667,167,868.88	576,766,471.11
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			REVALUOS		



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
RESERVAS			RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	1,020,905,603.91		TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	937,723,945.35	
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	1,035,358,673.66		TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	970,276,761.10	



Así, por esta de fecho, verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO DIRECCIÓN DE FINANZAS



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 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Antl.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	266,675,630.77				266,675,630.77
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	345,900.00				345,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024		458,728,079.27	208,087,940.18		666,816,019.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		208,087,940.18			208,087,940.18
Resultados de Ejercicios Anteriores		459,113,467.53			459,113,467.53
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	266,675,630.77	458,728,079.27	208,087,940.18	0.00	933,491,650.22
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025	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 2025		208,054,401.35	-120,640,447.66		87,413,953.69
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		87,447,492.52			87,447,492.52
Resultados de Ejercicios Anteriores		-208,087,940.18			-33,538.83
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 28 DE FEBRERO DE 2025

(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
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	266,675,630.77	666,782,480.62	87,447,492.52	0.00	1,020,905,603.91

DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA PAJARDO

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 DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,748,306.40	94,562,938.03
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,748,306.40	94,553,149.41
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	94,553,149.41
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,748,306.40	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	9,788.62
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	9,788.62
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	1,400,677.94	0.00
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,400,677.94	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,400,677.94	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
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 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	208,054,401.35	120,640,447.66
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	208,054,401.35	120,640,447.66
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	120,640,447.66
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	208,054,401.35	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS 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
DIRECCIÓN GENERAL


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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	122,424,479.05	131,462,624.58
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	119,391,365.96	127,135,969.19
PRODUCTOS	2,250,805.22	2,839,541.07
APROVECHAMIENTOS	782,307.87	1,487,114.32
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	34,976,986.53	36,795,392.85
SERVICIOS PERSONALES	16,136,591.65	18,225,017.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	953,567.13	1,426,512.51
SERVICIOS GENERALES	13,364,129.67	13,216,526.13
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	4,522,698.08	3,927,337.02
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	87,447,492.52	94,667,231.73



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	208,154,104.29	183,727,440.76
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	208,154,104.29	183,727,440.76
APLICACION	208,197,431.74	184,478,652.54
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	9,788.62	55,568.66
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	208,187,643.12	184,423,083.88
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-43,327.45	-751,211.78
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	70,197,564.95	86,379,809.66
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	70,197,564.95	86,379,809.66
APLICACION	63,048,580.61	97,823,308.40
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	63,048,580.61	97,823,308.40
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	7,148,984.34	-11,443,498.74



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

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

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

94,553,149.41	82,472,521.21
112,541,110.08	179,782,525.34
207,094,259.49	262,255,046.55



By the attestation of the truth declared by the Financial Statements and their notes, are reasonably correct and are the responsibility of the issuer.

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

SE REPORTAN PASIVOS CONTINGENTES POR LA CANTIDAD DE \$16,500,000.00 (DIECISÉIS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DE ACUERDO CON 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 PREVEÉ PUEDAN RESOLVERSE EN EL AÑO 2025

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 28 DE FEBRERO DE 2025 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

Se detallan las **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 de enero al 28 de febrero del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.

Para efectos fiscales se cuenta con un Registro Federal de Contribuyentes CAP810119TC7, por lo que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público reconoce como fecha de creación el 19 (diecinueve) de enero de 1981.

- b) Principales cambios en su estructura.

Durante el presente ejercicio no se realizaron cambios en la estructura organizacional, quedando está de acuerdo con el Reglamento Interior de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

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

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

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.

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

- b) Principal actividad.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

c) Ejercicio fiscal.

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

d) Régimen jurídico.

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

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

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

f) Estructura organizacional básica.

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

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

Para este ejercicio no aplica al Organismo.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

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

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

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

c) Postulados básicos.

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

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

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

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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

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

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

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

7. Reporte Analítico del Activo

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

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

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

Debe mostrar la siguiente información:

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 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 período del 01 de enero al 28 de febrero de 2025.

Descripción	Rec-Ene	Rec-Feb	Rec-Mar	Rec-Abr	Rec-May	Rec-Jun
NO ETIQUETADO	66,966,816.18	55,457,662.87				
RECURSOS FISCALES	66,966,816.18	55,457,662.87				
DERECHOS	66,966,816.18	55,457,662.87				
DERECHOS	65,645,376.73	53,745,989.23				
PRODUCTOS	885,503.33	1,365,301.89				
APROVECHAMIENTOS	435,936.12	346,371.75				
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0	0				
CONVENIOS MUNICIPALES	0	0				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0				
ETIQUETADO	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 28 DE FEBRERO DE 2025 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

RECURSOS FEDERALES	0	0				
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0	0				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0				
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	0	0				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0				
TOTAL	66,966,816.18	55,457,662.87				

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

N	FF	OR	RF	Rubro	Descripción	Est-Ene	Est-Feb	Est-Mar	Est-Abr	Est-May	Est-Jun
0	01	00	00	00	NO ETIQUETADO	89,604,646.62	58,601,601.82	27,121,970.50	32,652,091.67	23,117,967.62	29,187,633.38
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	89,604,646.62	58,601,601.82	27,121,970.50	32,652,091.67	23,117,967.62	29,187,633.38
0	01	01	01	00	DERECHOS	89,604,646.62	58,601,601.82	27,121,970.50	32,652,091.67	23,117,967.62	29,187,633.38
1	01	01	01	4	DERECHOS	87,411,552.06	56,286,090.64	24,681,126.54	29,925,005.26	22,700,719.92	26,876,887.95
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,323,435.73	1,118,813.16	1,699,768.00	1,741,328.58	1,416,578.30	1,626,882.88
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	869,658.83	626,300.41	741,075.96	985,757.83	644,785.85	683,862.55
					TOTAL	89,604,646.62	58,601,601.82	27,121,970.50	32,652,091.67	23,117,967.62	29,187,633.38

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

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

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

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

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

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no generó 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 28 DE FEBRERO DE 2025

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 del **01 de enero al 28 de febrero del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

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

Los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán las cifras totales al 28 de febrero del 2025 por la cantidad de \$122,424,479.05 (ciento veintidós millones cuatrocientos veinticuatro mil cuatrocientos setenta y nueve pesos 05/100 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 28 de febrero del 2025:

Cuenta	Descripción	Febrero	Enero - Febrero
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	55,457,662.87	122,424,479.05
4-1-04	DERECHOS	53,745,989.23	119,391,365.96
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	51,636,142.99	114,571,810.42
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	51,636,142.99	114,571,810.42
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	11,659,267.02	21,236,186.78
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	4,627,842.62	11,832,672.14
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	7,210,382.60	10,119,541.25
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	56,065.52	61,798.90
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	0.00	1,770.13
4-1-04-03-001-0001-0013	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%	-235,023.72	-779,595.66
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	30,364,327.03	67,619,892.20
4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	28,299,408.82	66,609,013.46
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	5,964,545.65	14,431,089.24



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	78,555.55	200,484.43
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	101,060.09	213,724.97
4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-471.24	-1,075.74
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-2,511,330.93	-5,501,130.48
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-256,307.80	-1,551,127.93
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-1,299,634.46	-6,702,510.47
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-11,498.65	-79,795.89
4-1-04-03-001-0002-0016	ENTRONQUE RED DE ALCANTARILLADO	0.00	9,622.00
4-1-04-03-001-0002-0022	BONIFICACION AGUA DECRETO 0%	0.00	-8,401.39
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	6,039,331.06	16,177,020.32
4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	93,833.98	336,512.66
4-1-04-03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	0.09	2,060.81
4-1-04-03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	63,444.49	159,547.21
4-1-04-03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	9,125.07	27,095.46
4-1-04-03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-118.8	-139.32
4-1-04-03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-174,685.11	-840,099.00
4-1-04-03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-61,187.99	-361,091.65
4-1-04-03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-282,793.85	-1,450,129.10
4-1-04-03-001-0003-0012	BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-2,855.95	-18,760.23
4-1-04-03-001-0003-0013	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	-47,446.56	-143,798.82
4-1-04-03-001-0003-0019	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	3,706,114.04	13,272,400.65
4-1-04-03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	2,735,901.65	5,195,481.95
4-1-04-03-001-0003-0026	BONIFICACION ALCANTARILLADO DECRETO 0%	0.00	-2,060.30
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	3,573,217.88	9,536,711.14
4-1-04-03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	56,368.34	201,948.64
4-1-04-03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	0.15	1,234.93
4-1-04-03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-70.56	-82.76
4-1-04-03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-104,381.47	-501,230.52
4-1-04-03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-36,597.17	-215,853.95
4-1-04-03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-169,244.85	-866,654.45
4-1-04-03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-1,700.92	-11,182.93
4-1-04-03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	2,177,164.45	7,869,548.31
4-1-04-03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	1,680,224.13	3,149,382.91



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

8) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-03-001-0004-0013	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	-28,544.22	-87,165.72
4-1-04-03-001-0004-0019	BONIFICACION SANEAMIENTO DECRETO 0%	0.00	-1,233.32
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	2,109,846.24	4,819,555.54
4-1-04-04-001	OTROS DERECHOS	2,109,846.24	4,819,555.54
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	156,739.33	786,898.07
4-1-04-04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	21,238.27	104,722.64
4-1-04-04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	86,140.64	390,901.11
4-1-04-04-001-0001-0007	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	28,139.17	57,457.45
4-1-04-04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	26,098.83	243,703.28
4-1-04-04-001-0001-0009	CONTRATO DE AGUA EN PIPAS	0.00	23,403.02
4-1-04-04-001-0001-0012	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	-4,877.58	-33,289.43
4-1-04-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	1,953,106.91	4,032,657.47
4-1-04-04-001-0002-0001	RECARGOS	1,078,704.16	2,154,322.77
4-1-04-04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	0.00	-16,560.65
4-1-04-04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	155,721.33	307,651.87
4-1-04-04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	305,760.54	703,387.50
4-1-04-04-001-0002-0006	MULTAS	2,122,568.94	4,891,447.49
4-1-04-04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MUTAS	-1,709,648.06	-4,007,591.51
4-1-05	PRODUCTOS	1,365,301.89	2,250,805.22
4-1-05-01	PRODUCTOS	1,365,301.89	2,250,805.22
4-1-05-01-001	PRODUCTOS	1,365,301.89	2,250,805.22
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	1,205,892.73	1,951,382.26
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	159,409.16	299,422.96
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	346,371.75	782,307.87
4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	346,371.75	782,307.87
4-1-06-09-007	OTROS	346,371.75	782,307.87
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	346,371.75	782,307.87
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	54,604.28	149,528.43
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	6,097.72	12,970.65
4-1-06-09-007-0001-0003	MATERIAL	0.02	0.08
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	33,428.23	104,707.77
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	20,676.41	41,472.74
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	72,651.03	183,296.81

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-06-09-007-0001-0009	INTERESES POR CONVENIO	5,876.98	6,874.93
4-1-06-09-007-0001-0011	PAGO BASES DE LICITACION	7,020.00	7,020.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	63,448.32	119,571.21
4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	0.00	11,332.31
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	74,658.76	100,208.20
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	7,910.00	28,980.00
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	0	16,344.74

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

Se explica que comprende los recursos que se reciben por concepto de participaciones, aportaciones y convenios, no se realizaron registros.

3. Otros Ingresos y Beneficios

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, los saldos al 28 de febrero del 2025, por la cantidad de \$ 34,976,986.53 (treinta y cuatro millones novecientos setenta y seis mil novecientos ochenta y seis pesos 53/100 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 28 de febrero del 2025:

Cuenta	Descripción	Febrero	Enero - Febrero
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	16,229,395.06	30,454,288.45
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	8,368,171.35	16,136,591.65
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,668,733.50	9,348,792.60
5-1-01-01-003	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	4,668,733.50	9,348,792.60
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	4,229,991.86	8,463,842.52
5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	438,741.64	884,950.08
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	38,551.12	77,102.24
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	38,551.12	77,102.24

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	38,551.12	77,102.24
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	617,235.90	1,129,744.43
5-1-01-03-002	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	202,146.41	313,255.19
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	93,027.20	194,373.49
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	9,388.62	19,151.11
5-1-01-03-002-0004	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	90,054.00	90,054.00
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	9,676.59	9,676.59
5-1-01-03-003	HORAS EXTRAORDINARIAS	296,309.46	587,235.02
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	296,309.46	587,235.02
5-1-01-03-004	COMPENSACIONES	118,780.03	229,254.22
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	118,780.03	229,254.22
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	429,444.54	1,631,583.94
5-1-01-04-001	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	426,054.31	835,908.28
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	426,054.31	835,908.28
5-1-01-04-002	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,374.68	335,927.33
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	1,374.68	335,927.33
5-1-01-04-003	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	2,015.55	459,748.33
5-1-01-04-003-0001	RCV	2,015.55	459,748.33
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	2,614,206.29	3,949,368.44
5-1-01-05-001	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	240.14	240.14
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	240.14	240.14
5-1-01-05-003	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	1,053,194.25	1,053,194.25
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	1,053,194.25	1,053,194.25
5-1-01-05-004	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,488,271.90	2,786,934.05
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	62,814.61	126,417.61
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	30,199.40	60,791.00
5-1-01-05-004-0017	BECAS	0.00	945.72
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	298,960.00	600,880.00
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	54,793.60	54,793.60
5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	17,760.00	44,400.00
5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	154,401.00	154,401.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BÁSICA	869,343.29	1,744,305.12
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	72,500.00	109,000.00
5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES	37,500.00	74,000.00
5-1-01-05-009-0004	FESTEJOS SINDICATOS	35,000.00	35,000.00
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	933,600.99	953,567.13
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	16,710.19	20,190.77
5-1-02-01-001	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	5,115.15	8,595.73
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA	5,115.15	8,595.73
5-1-02-01-004	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	2,211.04	2,211.04
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	2,211.04	2,211.04
5-1-02-01-006	MATERIAL DE LIMPIEZA	9,384.00	9,384.00
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	9,384.00	9,384.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,701.53	10,817.60
5-1-02-02-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	3,701.53	10,817.60
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	3,701.53	10,817.60

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	367,990.62	377,360.11
5-1-02-04-006	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	527.71	527.71
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	527.71	527.71
5-1-02-04-009	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	367,462.91	376,832.40
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	367,462.91	376,832.40
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	421,999.52	421,999.52
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	421,999.52	421,999.52
5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	285,505.98	285,505.98
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	121,724.58	121,724.58
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	14,768.96	14,768.96
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	123,199.13	123,199.13
5-1-02-09-006	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	55,505.43	55,505.43
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	55,505.43	55,505.43
5-1-02-09-008	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	67,693.70	67,693.70
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	67,693.70	67,693.70
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	6,927,622.72	13,364,129.67
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	6,209,972.71	12,094,194.30
5-1-03-01-001	ENERGÍA ELÉCTRICA	6,172,246.48	12,001,125.48
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	6,172,246.48	12,001,125.48
5-1-03-01-004	TELEFONÍA TRADICIONAL	22,164.25	44,328.50
5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	22,164.25	44,328.50
5-1-03-01-005	TELEFONÍA CELULAR	15,561.98	48,740.32
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	15,561.98	48,740.32
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	27,842.50	34,891.12
5-1-03-02-003	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	7,048.62
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	0.00	7,048.62
5-1-03-02-007	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	27,842.50	27,842.50
5-1-03-02-007-0005	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE CÓMPUTO	27,842.50	27,842.50
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	56,623.00	156,050.45
5-1-03-03-002	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	4,400.00	4,400.00
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	4,400.00	4,400.00
5-1-03-03-003	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	52,223.00	104,446.00
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	52,223.00	104,446.00
5-1-03-03-009	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	0.00	47,204.45
5-1-03-03-009-0005	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	0.00	47,204.45
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	194,277.94	574,897.77
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	194,277.94	574,897.77
5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	194,277.94	574,897.77
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	302,962.40	328,288.87
5-1-03-05-002	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,896.55	1,896.55

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	1,896.55	1,896.55
5-1-03-05-005	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	43,816.85	69,143.32
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	43,816.85	69,143.32
5-1-03-05-007	INSTALACIÓN, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	257,249.00	257,249.00
5-1-03-05-007-0001	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	257,249.00	257,249.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	135,944.17	175,807.16
5-1-03-09-005	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	335.77	35,833.12
5-1-03-09-005-0001	MULTAS POR PASIVOS FISCALES	335.77	35,833.12
5-1-03-09-008	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACIÓN LABORAL	132,833.00	132,833.00
5-1-03-09-008-0001	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	132,833.00	132,833.00
5-1-03-09-009	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,775.40	7,141.04
5-1-03-09-009-0001	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,775.40	7,141.04

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 28 de febrero del 2025:

Cuenta	Descripción	Febrero	Enero - Febrero
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,203,424.38	4,522,698.08
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,203,424.38	4,522,698.08
5-2-05-02	JUBILACIONES	2,203,424.38	4,522,698.08
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	1,272,492.80	2,541,272.65
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	266,389.32	540,608.81
5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	26,567.14	53,134.28
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	13,221.22	28,442.44
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	315,735.58	630,725.96
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	8,880.00	13,320.00
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	266.40	532.80
5-2-05-02-029	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	0.00	42,275.42
5-2-05-02-033	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	21,397.02	42,794.04
5-2-05-02-036	BECAS JUBILADOS	5,321.34	5,321.34
5-2-05-02-044	BONO SINDICAL JUBILADO	79,365.00	79,365.00
5-2-05-02-050	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	124,728.68	249,457.36
5-2-05-02-051	APOYO PARA LA ADQUISICIÓN DE LENTES JUBILADOS	1,110.00	1,110.00
5-2-05-02-058	CUOTAS IMSS JUBILADOS	67,949.88	135,709.40
5-2-05-02-059	INFONAVIT JUBILADOS	0.00	65,267.86



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-2-05-02-060	RCV JUBILADOS	0.00	95,360.72
---------------	---------------	------	-----------

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. **Efectivo 1-1-01-01**, al 28 de febrero del 2025 presenta un saldo de \$ 105,000.00 (ciento cinco mil pesos 00/100 m.n.), a continuación, se detallan:

Cuenta	Descripción	Enero
1-1-01-01	EFFECTIVO	105,000.00
1-1-01-01-001	FONDOS DE CAJA	105,000.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,000.00
1-1-01-01-001-0001-0015	GAVINO ORTIZ MARITZA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0017	GONZALEZ GONZALEZ ROSA BLANCA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0018	VENTURA ESPINOZA GABRIELA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0023	CAMACHO PECH LIVIA LIZBETH	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0025	QUIROZ MAGANA WENDY ALEJANDRA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0032	GUTIERREZ GALLEGOS MAYRA EDID	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0038	CHAVEZ GARCIA VIRGINIA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0041	ZEPEDA GAYTAN DANIELA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0042	CORNEJO RINCON ANA ROSA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0043	FIGUEROA FAJARDO ENRIQUE	20,000.00
1-1-01-01-001-0001-0044	PRECIADO RANGEL DIANA PAULINA	2,000.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	63,000.00
1-1-01-01-001-0002-0056	TAFOYA RODRIGUEZ AZALEA	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0062	MORENO CEBALLOS CARLOS ALBERTO	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0072	ELDER DOVAL ESTRADA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0076	NUNO RODRIGUEZ ERICK DAVID	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0081	CORONA CRUZ ANGELICA PAOLA	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0082	CEVALLOS MAYA MARIA FERNANDA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0083	VICARIO GARCIA BRENDA BERENICE	6,000.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-01-001-0002-0084	RAMIREZ RODRIGUEZ ISAMAR	8,000.00
1-1-01-01-001-0002-0087	GONZALEZ GONZALEZ JESUS ALEJANDRO	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0088	ROSALES BARRETO JUAN JOSE	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0090	MICHEL VISCAINO IRMA LETICIA	6,000.00
1-1-01-01-001-0002-0091	IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ	5,000.00

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

FONDOS REVOLVENTES, la suma de \$63,000.00 (cincuenta y ocho mil pesos 00/100 m.n.) corresponde a fondos asignados al personal activo.

Bancos/Tesorería 1-1-01-02, al 28 de febrero del 2025 presenta un saldo de \$ 206,989,259.49 (doscientos seis millones novecientos ochenta y nueve mil doscientos cincuenta y nueve pesos 49/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Febrero
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	996,118.40
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0002	BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117962801	1,221,320.06
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS -REFERENCIADA)	3,760,621.56
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	12,910,803.06
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	23,402.95
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	66,162,982.36
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	87,989.54
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	61,685,610.26
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	13,796,369.46
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)	105,303.47
1-1-01-02-001-0009-0032	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	889,805.38
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 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)	170,727.04
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)	26,710,429.93
1-1-01-02-001-0013	BANCO AZTECA	
1-1-01-02-001-0013-0001	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	243,535.93
SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO		188,767,019.40

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Febrero
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0026	BAJIO 35900042/701629 RECURSO MUNICIPAL 2022	2,586,529.89
1-1-01-02-001-0009-0038	BAJIO 43451533/1533 FISM 2024	11,900,659.59
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	694,408.50
1-1-01-02-001-0009-0040	BAJIO 45226156/622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL	1,208,989.24
1-1-01-02-001-0009-0041	BAJIO 45226115/622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS	1,831,652.87
SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO		18,222,240.09

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 febrero del 2025 reflejan un saldo acumulado de \$19,044,803.81 (diecinueve millones cuarenta y cuatro mil ochocientos tres pesos 81/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	19,044,803.81
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	30,949.17
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	19,250.00
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	-12,300.76
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	19,013,854.64
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	18,748,443.64
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	265,411.00
	TOTAL	19,044,803.81

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

Inventarios

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

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

Almacenes

- Almacén** al mes de febrero del 2025 refleja un saldo de \$ 1,245,462.51 (un millón doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 51/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-05	ALMACÉN	1,245,462.51
1-1-05-01	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51
1-1-05-01-001	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISION 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 febrero del 2025 de \$ 562,761,054.34 (quinientos sesenta y dos millones setecientos sesenta y un mil cincuenta y cuatro pesos 34/100 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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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
1-2-03-03-001-0004	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEO	24,505,372.14
1-2-03-03-001-0005	P.T.A.N. COLOMOS	4,197,850.86
1-2-03-03-001-0006	CONSTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22
1-2-03-03-001-0007	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38
1-2-03-03-001-0008	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	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	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, 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	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	213,580,730.72
1-2-03-05-004-0007	CONSTRUCCION DE OTRAS OBRAS DE URBANIZACION	2,392,509.85
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
1-2-03-05-007-0012	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61
1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCION DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	56,658,442.62
1-2-03-06-003	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	2,754,140.57
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCION 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
1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	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 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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 febrero del 2025 de \$ 252,120,251.20 (doscientos cincuenta y dos millones ciento veinte mil doscientos cincuenta y un pesos 20/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	252,120,251.20
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,032,842.70
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 COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	7,816,139.76
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	1,691,741.95
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	120,924.26
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CAMARAS FOTOGRAFICAS 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	160,664,594.89
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 CONSTRUCCION	3,414,242.88
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	492,885.01
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACION 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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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	252,120,251.20

Estimaciones y Deterioros

1. **Estimaciones y Deterioros 1-02-06**, al mes de febrero del 2025 los registros muestran un saldo de \$7,385,428.67 (siete millones trescientos ochenta y cinco mil cuatrocientos veintiocho pesos 67/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-06	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	7,385,428.67
1-2-06-01	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	7,311,778.07
1-2-06-01-001	DPN. EDIFICIOS	3,617.76
1-2-06-01-002	DEPRECIACION DE OBRAS AGUA POTABLE	5,864,136.16
1-2-06-01-003	DEPREC. DE OBRAS DE ALCANTARILLADO	1,034,302.49

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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 febrero del 2025 los registros muestran un saldo de:

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

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar

- Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al 28 de febrero del 2025 de \$14,453,069.75 (catorce millones cuatrocientos cincuenta y tres mil sesenta y nueve pesos 75/100 m.n.), como se enlista.

Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

Cuenta	Descripción	Saldo
2	PASIVO	14,453,069.75
2-1	PASIVO CIRCULANTE	14,453,069.75
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,453,069.75
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	65,821.34
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,966,541.19

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	900,140.64
2-1-01-02-001-0065	AUTO SERVICIO SANTIAGO, S.A.	191,729.51
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0136	PICHARDO MUÑOZ OCTAVIO	8,854.24
2-1-01-02-001-0257	MONROY BUSTOS RAMIRO	2,988.00
2-1-01-02-001-0283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	8,478.70
2-1-01-02-001-0358	CLAUDIA EUGENIA CARRIZALES MALDONADO	58,742.40
2-1-01-02-001-0361	JOSE ALBERTO CAHUICH AVILA	398,741.97
2-1-01-02-001-0362	REBOMSU SA DE CV	123,702.40
2-1-01-02-001-0376	MARIA BETSAIDE ROSAS SANCHEZ	3,535.00
2-1-01-02-001-0613	MARCOS GABRIEL VINALAY ZAMBRANO	5,293.08
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,066,400.55
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)	630,550.01
2-1-01-02-002-0337	BARRIENTOS BALLINAS KARLA VERENICE	5,220.00
2-1-01-02-002-0339	GRUPO BINASA DEL NORTE S.A. DE C.V.	41,814.09
2-1-01-02-002-0414	SERGIO SANCHEZ PICHARDO	12,834.26
2-1-01-02-002-0503	DORA PATRICIA SANCHEZ OCHOA	232,926.84
2-1-01-02-002-0516	MACOHER, S.A. DE C.V.	8,454.8
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	11,864,423.78
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	321,234.92
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
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	7,799.12
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	444.76
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	444.76



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-001-0002-0002	RETENCION ARRENDAMIENTO	-	0.46
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	-	0.46
2-1-01-07-001-0002-0003	RETENCION IVA		7,354.82
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	-	0.11
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%		39.71
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON		7,315.00
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS		2,540,439.82
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		274,727.24
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS		274,727.24
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES		292,472.48
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES		270,189.00
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO		21,312.88
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO		970.60
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA		623,485.75
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA		623,485.75
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES		437,237.97
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES		437,237.97
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES		412,019.76
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM		412,019.76
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS		19,048.65
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA		19,048.65
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VIA NÓMINA		481,447.97
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT		4,339.73
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR		477,108.24
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR		977,668.00
2-1-01-07-003-0001	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		977,688.00
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS		977,688.00
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO		8,025,081.04
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO		8,025,081.04
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR		8,025,081.04
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO		556,283.44



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-08-018	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	1,283.44
2-1-01-08-022	RAMOS MONROY ENRIQUE	555,000.00
	TOTAL	14,453,069.75

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 febrero del 2025.

2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,864,423.78
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	321,234.92
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
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	7,799.12
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	444.76
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	444.76
2-1-01-07-001-0002-0002	RETENCION ARRENDAMIENTO	- 0.46
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	- 0.46
2-1-01-07-001-0002-0003	RETENCION IVA	7,354.82



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025 B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	0.11
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%	39.71
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	7,315.00
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	2,540,439.82
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	274,727.24
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	274,727.24
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES	292,472.48
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	270,189.00
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	21,312.88
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	970.60
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	623,485.75
2-1-01-07-002-0005-0001	CRÉDITO VIVIENDA	623,485.75
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	437,237.97
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	437,237.97
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	412,019.76
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	412,019.76
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	19,048.65
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	19,048.65
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA	481,447.97
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,339.73
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	477,108.24
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	977,688.00
2-1-01-07-003-0001	RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	977,688.00
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	977,688.00
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	8,025,081.04
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	8,025,081.04
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,025,081.04

Otros Pasivos

1. 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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

1. Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido.

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido al 28 de febrero del 2025

	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

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 28 de febrero 2025, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos		Saldo Final
3-2	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	666,616,019.45	208,187,643.12	208,154,104.26	666,782,480.62
3-2-01	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	208,087,940.18	208,087,940.18	0.00	0.00
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	459,113,467.53	99,702.94	208,154,104.29	667,167,868.88
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 febrero del 2025 y del periodo anterior, al mes de febrero de 2024 del Efectivo y Equivalentes, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como sigue:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo en Bancos – Tesorería	207,094,259.49	262,255,046.55
Efectivo	105,000.00	95,000.00
Bancos	206,989,259.49	262,160,046.55
Efectivo en Bancos – Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total, de Efectivo y Equivalentes	207,094,259.49	262,255,046.55

2. Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Se detalla las Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, con su monto global del periodo del 01 de enero al 28 de febrero del 2025, de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Cuenta	Descripción	Importe
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	9,788.62
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
1-2-04	BIENES MUEBLES	9,788.62
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,500.00
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	2,500.00
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,288.62
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	7,288.62
	TOTAL	9,788.62

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 28 de febrero del 2025, utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	87,447,492.52	94,667,231.73
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

Canancia/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 28 de febrero de 2025	

Concepto		2025
1	TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	122,424,479.05
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)	122,424,479.05

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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 28 de febrero de 2025	

Concepto		2025
1	TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	34,986,775.15
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	9,788.62
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materias y Suministros	0
2.3	Mobiliario y equipo de administración	2,500.00
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	7,288.62
2.9	Activos biológicos	0
2.1	Bienes inmuebles	0
2.11	Activos intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra pública en bienes propios	0
2.14	Acciones y participaciones de capital	0
2.15	Compra de títulos y valores	0
2.16	Concesión de Préstamo	0
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
2.19	Amortización de la deuda pública	0
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de inventarios	0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	34,976,986.53

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 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	122,424,479.05
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	122,424,479.05

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: 12/03/2025 01:49:05 p. m.

Pág.: 48



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 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	34,986,775.15
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	9,788.62
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>	2,500.00
2.4	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00
2.5	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00
2.6	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00
2.7	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00
2.8	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	7,288.62
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>	0.00
2.13	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00
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	34,976,986.53

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: 12/03/2025 01:49:06 p. m.

Pág.: 49



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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

Se detallan las NOTAS DE MEMORIA a los Estados Financieros del 01 de enero al 28 de febrero del 2025 (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

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

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: al 28 de febrero del 2025.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

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

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS			
Concepto		2025	
		Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	410,131,906.14	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)	0	287,707,427.09
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INPGRESOS ESTIMADA	0	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)	0	122,424,479.05



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS			
Concepto		2025	
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	410,131,906.14
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)	373,946,574.49	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	0
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	1,198,556.50	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	216,223.58	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	180,982.74	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	34,589,568.83	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


LICDA. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ


C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	946,544,042.03	157,669,712.68	68,855,081.05	1,035,358,673.66	88,814,631.63
ACTIVO CIRCULANTE	138,579,682.80	157,659,924.06	68,855,081.05	227,384,525.81	88,804,843.01
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,541,110.08	150,133,970.13	55,580,820.72	207,094,259.49	94,553,149.41
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	24,793,110.21	7,525,953.93	13,274,260.33	19,044,803.81	-5,748,306.40
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	807,964,359.23	9,788.62	0.00	807,974,147.85	9,788.62
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34	0.00	0.00	562,761,054.34	0.00
BIENES MUEBLES	252,110,462.58	9,788.62	0.00	252,120,251.20	9,788.62
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.





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 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			13,052,391.81	14,453,069.75
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			13,052,391.81	14,453,069.75



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 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

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

Bajo protesta de decir verdad declaro 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 FASARDO





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		122,424,479.05
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	119,391,365.96	
	-Productos de Tipo Corriente	2,250,805.22	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	782,307.87	
	-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	0.00	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos corrientes</i>	0.00	
2	GASTOS CORRIENTES		34,976,986.53
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	14,505,007.71	
	-Contribuciones sociales	1,631,583.94	
	-Impuestos sobre nóminas	132,833.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	14,157,021.30	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	4,522,698.08	
	<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: 12/03/2025 01:49:28 p. m.

Pág.: 55



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	27,842.50	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
2-4	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	87,447,492.52
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		9,788.62
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	0.00	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	9,788.62	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		122,424,479.05
7	GASTOS TOTALES (2+5)		34,986,775.15
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		34,986,775.15
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		87,437,703.90
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		87,437,703.90
11	FUENTES FINANCIERAS		7,166,459.41
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	5,765,781.47	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	1,400,677.94	
	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)		94,604,163.31

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

Fecha: 12/03/2025 01:49:28 p. m.

Pág.: 57



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	94,553,149.41	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	17,475.07	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Conceción de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO	33,538.83	

- **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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria Descripción		Ingreso					Recaudado	Diferencia
Rubro	Concepto	Estimado	Ampliaciones /	Modificado	Devengado	Ene-Feb	Ene-Feb	Ene-Feb
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)	
1	IMPUESTOS	0.00	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	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	143,697,642.70	0.00	143,697,642.70	119,391,365.96	119,391,365.96	-24,306,276.74	
5	PRODUCTOS	2,835,046.40	0.00	2,835,046.40	2,250,805.22	2,250,805.22	-584,241.18	
6	APROVECHAMIENTOS	1,673,559.34	0.00	1,673,559.34	782,307.87	782,307.87	-891,251.47	
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	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	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		148,206,248.44	0.00	148,206,248.44	122,424,479.05	122,424,479.05	-25,781,769.39	

INGRESOS excedentes:

148,206,248.44

-25,781,769.39



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 INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria		Descripción Concepto	Ingresos					Diferencia Ene-Feb (6=5-1)
Rubro			Estimado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Recaudado Ene-Feb (5)	
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	143,697,642.70	0.00	143,697,642.70	119,391,365.96	119,391,365.96	-24,306,276.74
6		APROVECHAMIENTOS 2	1,673,559.34	0.00	1,673,559.34	782,307.87	782,307.87	-891,251.47
8		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO								
2		CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		PRODUCTOS 1	2,835,046.40	0.00	2,835,046.40	2,250,805.22	2,250,805.22	-584,241.18
7		INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO								
10		INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Ingresos excedentes:

148,206,248.44

-25,781,769.39



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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto									
Clave Presupuestaria		Descripción	Egresos						
Cap-Con		Concepto	Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	Subejercicio Ene-Feb	
			(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)	
1	0	SERVICIOS PERSONALES	20,015,988.13	1,545,246.39	21,561,234.52	16,136,591.65	16,136,591.65	5,424,642.87	
1	1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	10,940,631.80	25,658.92	10,966,290.72	9,348,792.60	9,348,792.60	1,617,498.12	
1	2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	77,102.24	0.00	77,102.24	77,102.24	77,102.24	0.00	
1	3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,463,662.47	317,296.21	1,780,958.68	1,129,744.43	1,129,744.43	651,214.25	
1	4	SEGURIDAD SOCIAL	537,727.13	1,114,469.74	1,652,196.87	1,631,583.94	1,631,583.94	20,612.93	
1	5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	6,330,197.83	87,821.52	6,418,019.35	3,949,368.44	3,949,368.44	2,468,650.91	
1	6	PREVISIONES	666,666.66	0.00	666,666.66	0.00	0.00	666,666.66	
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	3,837,641.53	625,548.56	4,463,190.09	953,567.13	764,448.43	3,509,622.96	
2	1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	441,242.34	14,617.40	455,859.74	20,190.77	20,190.77	435,668.97	
2	2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	14,506.70	1,111.16	15,617.86	10,817.60	10,817.60	4,800.26	
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	1,622,636.47	506,820.00	2,129,456.47	377,360.11	369,727.15	1,752,096.36	
2	5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	146,027.00	0.00	146,027.00	0.00	0.00	146,027.00	
2	6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	639,038.53	64,000.00	703,038.53	421,999.52	256,140.80	281,039.01	
2	7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	361,879.16	0.00	361,879.16	0.00	0.00	361,879.16	
2	8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	612,311.33	39,000.00	651,311.33	123,199.13	107,572.11	528,112.20	
3	0	SERVICIOS GENERALES	55,838,519.33	453,977.94	56,292,497.27	13,364,129.67	13,163,330.67	42,928,367.60	
3	1	SERVICIOS BÁSICOS	12,943,721.97	33,978.62	12,977,700.59	12,094,194.30	12,094,194.30	883,506.29	
3	2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	196,666.64	28,000.00	224,666.64	34,891.12	34,891.12	189,775.52	
3	3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,212,841.40	0.00	1,212,841.40	156,050.45	156,050.45	1,056,790.95	
3	4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,666,561.50	0.00	2,666,561.50	574,897.77	574,897.77	2,091,663.73	
3	5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,586,297.40	363,000.00	1,949,297.40	328,288.87	127,489.87	1,621,008.53	
3	6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	116,666.66	0.00	116,666.66	0.00	0.00	116,666.66	
3	7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	19,999.00	0.00	19,999.00	0.00	0.00	19,999.00	
3	8	SERVICIOS OFICIALES	7,347.47	0.00	7,347.47	0.00	0.00	7,347.47	

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

Fecha: 12/03/2025 01:49:42 p. m.

Pág.: 66



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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Descripción		Egresos					Subejercicio Ene-Feb (6=3+4)	
Cap-Con	Concepto	Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Pagado Ene-Feb (5)		
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	37,088,417.29	28,999.32	37,117,416.61	175,807.16	175,807.16	36,941,609.45	
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,893,725.94	165,260.72	5,058,986.66	4,522,698.08	4,522,698.08	536,288.58	
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,893,725.94	165,260.72	5,058,986.66	4,522,698.08	4,522,698.08	536,288.58	
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	3,110,437.30	0.00	3,110,437.30	9,788.62	2,500.00	3,100,648.68	
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	479,727.45	0.00	479,727.45	2,500.00	2,500.00	477,227.45	
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	90,809.36	0.00	90,809.36	0.00	0.00	90,809.36	
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,014,900.49	0.00	1,014,900.49	7,288.62	0.00	1,007,611.87	
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	25,000.00	
6 0	INVERSION PÚBLICA	3,124,908.94	0.00	3,124,908.94	0.00	0.00	3,124,908.94	
6 1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	3,124,908.94	0.00	3,124,908.94	0.00	0.00	3,124,908.94	
6 2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos		Pagado		Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado	Ampliaciones /	Modificado	Devengado	Ene-Feb	Ene-Feb
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	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	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00

TOTAL DEL GASTO:

91,821,221.17 2,790,033.61 94,611,254.78 34,986,775.15 34,589,568.83 59,624,479.63



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

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

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificación Económica		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	Subejercicio Ene-Feb
TG	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1	GASTO CORRIENTE	83,311,368.92	2,624,772.89	85,936,141.81	30,464,077.07	30,066,870.75	55,472,064.74
2	GASTO DE CAPITAL	3,216,126.31	0.00	3,216,126.31	0.00	0.00	3,216,126.31
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	5,293,725.94	165,260.72	5,458,986.66	4,522,698.08	4,522,698.08	936,288.58
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL DEL GASTO:

91,821,221.17 2,790,033.61 94,611,254.78 34,986,775.15 34,589,568.83 59,624,479.63





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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificación Administrativa		Egresos					Subejercicio Ene-Feb (8=9-4)
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Pagado Ene-Feb (5)	
UP-UR-UE	Concepto						
01	DIRECCION GENERAL	2,462,330.57	173,290.76	2,635,621.33	1,208,591.05	1,208,591.05	1,427,030.28
01 01	DIRECCION GENERAL	2,462,330.57	173,290.76	2,635,621.33	1,208,591.05	1,208,591.05	1,427,030.28
01 01 01	DESPACHO DIRECCION GENERAL	474,495.57	45,785.38	520,280.95	373,515.92	373,515.92	146,765.03
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	203,694.92	8,132.84	211,827.76	60,408.72	60,408.72	151,419.04
01 01 04	JURIDICO	606,212.63	15,938.00	622,150.63	151,644.08	151,644.08	470,506.55
01 01 05	ATENCION A USUARIOS	197,442.01	36,913.89	234,355.90	213,699.16	213,699.16	20,656.74
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA	980,485.44	66,520.65	1,047,006.09	409,323.17	409,323.17	637,682.92
02	DIRECCION COMERCIAL	5,907,376.52	305,736.18	6,213,112.70	2,691,827.71	2,691,827.71	3,521,284.99
02 01	DIRECCION COMERCIAL	5,907,376.52	305,736.18	6,213,112.70	2,691,827.71	2,691,827.71	3,521,284.99
02 01 01	DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	3,187,439.14	192,449.67	3,379,888.81	675,028.56	675,028.56	2,704,860.25
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	1,672,380.08	32,479.02	1,704,859.10	1,055,625.01	1,055,625.01	649,234.09
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS	747,457.65	58,002.47	805,460.12	672,172.05	672,172.05	133,288.07
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	187,327.11	12,383.90	199,711.01	178,867.97	178,867.97	20,843.04
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	112,772.54	10,421.12	123,193.66	110,134.12	110,134.12	13,059.54
03	DIRECCION DE CONSTRUCCION	4,383,149.45	78,508.79	4,461,658.24	670,686.79	670,686.79	3,790,971.45
03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION	4,383,149.45	78,508.79	4,461,658.24	670,686.79	670,686.79	3,790,971.45
03 01 01	DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	1,121,242.17	61,387.63	1,182,629.80	528,598.49	528,598.49	654,031.31
03 01 02	INGENIERIA	136,997.34	17,121.16	154,118.50	142,088.30	142,088.30	12,030.20
03 01 03	CONSTRUCCION	3,124,909.94	0.00	3,124,909.94	0.00	0.00	3,124,909.94
04	DIRECCION DE OPERACION	27,141,751.19	1,715,583.61	28,857,334.80	21,317,044.93	21,092,985.95	7,540,289.87
04 01	DIRECCION DE OPERACION	27,141,751.19	1,715,583.61	28,857,334.80	21,317,044.93	21,092,985.95	7,540,289.87
04 01 01	DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	15,899,883.77	408,581.22	16,308,464.99	14,012,377.98	14,007,814.98	2,296,087.01
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	1,343,079.76	114,678.74	1,457,758.50	1,241,021.99	1,234,943.51	216,736.51
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA	1,479,934.51	19,754.33	1,499,688.84	225,551.96	214,487.94	1,274,136.88
04 01 04	SANEAMIENTO	1,890,101.16	525,629.01	2,415,730.17	1,694,043.91	1,493,244.91	721,686.26
04 01 05	ELECTROMECHANICA	2,796,522.90	147,162.89	2,943,685.79	843,262.78	843,262.78	2,100,423.01
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	590,312.94	68,415.39	658,728.33	498,922.08	498,922.08	159,806.25
04 01 07	DELEGACION PENINSULA	505,871.19	81,773.85	587,645.04	471,502.34	471,502.34	116,142.70
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	1,410,930.99	235,897.82	1,646,828.81	1,269,091.75	1,267,537.27	377,737.06
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO	1,135,463.97	113,690.36	1,249,154.33	1,061,270.14	1,061,270.14	187,884.19
04 01 11	FACTIBILIDADES	89,650.00	0.00	89,650.00	0.00	0.00	89,650.00
05	DIRECCION ADMINISTRATIVA	47,166,322.13	297,293.85	47,463,615.98	7,357,734.97	7,184,587.63	40,105,881.01
05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA	47,166,322.13	297,293.85	47,463,615.98	7,357,734.97	7,184,587.63	40,105,881.01
05 01 01	DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	1,587,971.24	46,934.82	1,634,906.06	308,372.39	301,083.77	1,326,533.67
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	38,296,039.12	27,494.44	38,323,533.56	1,502,576.57	1,502,576.57	36,820,956.99

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



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

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto						Subejercicio Ene-Feb (6=3-4)	
			Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Pagado Ene-Feb (5)		
UP-UR-UE									
05 01 04	RECURSOS MATERIALES		1,201,663.95	51,063.50	1,252,727.45	940,400.73	774,542.01	312,326.72	
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES		763,819.64	6,540.37	770,360.01	60,584.96	60,584.96	709,775.05	
05 01 07	ALMACEN		23,102.24	0.00	23,102.24	23,102.24	23,102.24	0.00	
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS		5,293,725.94	165,260.72	5,458,986.66	4,522,698.08	4,522,698.08	936,288.58	
06 DIRECCION DE FINANZAS			4,299,166.59	197,873.62	4,497,040.21	1,410,552.63	1,410,552.63	3,086,487.58	
06 01 DIRECCION DE FINANZAS			4,299,166.59	197,873.62	4,497,040.21	1,410,552.63	1,410,552.63	3,086,487.58	
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS			3,680,421.56	70,390.49	3,750,812.05	881,821.83	881,821.83	2,868,990.22	
06 01 02 CONTABILIDAD			201,686.63	24,708.64	226,395.27	196,977.81	196,977.81	29,417.46	
06 01 06 OPERACION DE CAJAS			417,058.40	102,774.49	519,832.89	331,752.99	331,752.99	188,079.90	
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			461,124.72	21,746.80	482,871.52	330,337.07	330,337.07	152,534.45	
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			461,124.72	21,746.80	482,871.52	330,337.07	330,337.07	152,534.45	
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA			461,124.72	21,746.80	482,871.52	330,337.07	330,337.07	152,534.45	

TOTAL DEL GASTO:

91,821,221.17 2,790,033.61 94,611,254.78 34,986,775.15 34,589,568.83 59,624,479.63





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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Clasificación Funcional		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb
Fin-Fun	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
						Subejercicio Ene-Feb (6=3-4)
01	GOBIERNO	53,921,626.59	1,049,494.09	54,971,120.68	9,913,732.36	9,732,952.06
01 01	LEGISLACION	542,160.62	126,566.80	668,727.42	399,414.05	397,859.57
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	1,148,814.57	121,552.11	1,270,366.68	653,095.10	653,095.10
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	6,162,576.49	469,537.03	6,632,113.52	4,145,693.79	4,145,693.79
01 06	SEGURIDAD NACIONAL	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
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	46,068,074.91	331,838.15	46,399,913.06	4,715,529.42	4,536,303.60
02	DESARROLLO SOCIAL	37,899,594.58	1,740,539.52	39,640,134.10	25,073,042.79	24,856,616.77
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	10,357,598.79	743,785.40	11,101,384.19	2,679,309.72	2,467,446.70
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	22,240,922.38	831,493.40	23,072,415.78	17,871,034.99	17,866,471.99
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	7,347.47	0.00	7,347.47	0.00	0.00
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	5,293,725.94	165,260.72	5,458,986.66	4,522,698.08	4,522,698.08
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	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
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07	TURISMO	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
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	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
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	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
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	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

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

Fecha: 12/03/2025 01:49:52 p. m.



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

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

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

TOTAL DEL GASTO:

91,821,221.17 2,790,033.61 94,611,254.78 34,986,775.15 34,589,568.83 59,624,479.63





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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Egresos					Pagado Ene-Feb (5)	Subejercicio Ene-Feb (6=3-4)
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)			
FF-OF-RF	Concepto							
01	NO ETIQUETADO	91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63	
01 01	RECURSOS FISCALES	91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63	
01 01 01	INGRESOS PROPIOS	91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63	

TOTAL DEL GASTO:



DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FIGUEROA



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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Ubicación Geográfica		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb
Ent-Mun-Loc-Col	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
06 COLIMA		91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83
06 007 MANZANILLO		91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83

TOTAL DEL GASTO:

91,821,221.17 2,790,033.61 94,611,254.78 34,986,775.15 34,589,568.83 59,624,479.63

DIRECCIÓN GENERAL
J. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ
DIRECCIÓN GENERAL

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

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

- **Información de Deuda**





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

ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			

Total Otros Instrumentos de Deuda

0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
TOTAL		





DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00
TOTAL	0.00

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00
TOTAL	0.00

LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ



- **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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb (6=3-4)
		Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Pagado Ene-Feb (5)	
GGasto-TProg-Mod	Concepto						
1	PROGRAMAS	91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63
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	91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63
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	91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63
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 AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Modalidad de Programa		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	Subejercicio Ene-Feb
GGasto-TProg-Mod	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		91,821,221.17	2,790,033.61	94,611,254.78	34,986,775.15	34,589,568.83	59,624,479.63


DIRECTOR GENERAL
LIC. ISAMAR RAMIREZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FIGUEROA





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 28 DE FEBRERO DE 2025

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado		Ampliaciones /		Modificado	
Prog-Prop-TProy-NPProy-TAct-NAct	Concepto	Ene-Feb	(1)	Ene-Feb	(2)	Ene-Feb	(3=1+2)
						Ene-Feb	(4)
						(5)	(6=3-4)
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	2,505,678.04	173,290.76	2,678,968.80	1,244,591.05	1,434,377.75	1,434,377.75
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	2,505,678.04	173,290.76	2,678,968.80	1,244,591.05	1,434,377.75	1,434,377.75
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	47,158,974.66	297,293.85	47,456,268.51	7,357,734.97	40,098,533.54	40,098,533.54
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	47,158,974.66	297,293.85	47,456,268.51	7,357,734.97	40,098,533.54	40,098,533.54
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	4,299,166.59	197,873.62	4,497,040.21	1,410,552.63	3,086,487.58	3,086,487.58
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	4,299,166.59	197,873.62	4,497,040.21	1,410,552.63	3,086,487.58	3,086,487.58
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	5,920,620.68	305,736.18	6,226,356.86	2,691,827.71	3,534,529.15	3,534,529.15
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	5,920,620.68	305,736.18	6,226,356.86	2,691,827.71	3,534,529.15	3,534,529.15
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	27,092,507.03	1,715,583.61	28,808,090.64	21,281,044.93	7,527,045.71	7,527,045.71
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	27,092,507.03	1,715,583.61	28,808,090.64	21,281,044.93	7,527,045.71	7,527,045.71
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	1,258,240.51	78,508.79	1,336,749.30	670,686.79	666,062.51	666,062.51
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	1,258,240.51	78,508.79	1,336,749.30	670,686.79	666,062.51	666,062.51
008	OBRA PUBLICA	3,124,908.94	0.00	3,124,908.94	0.00	3,124,908.94	3,124,908.94
008 01	PRESUPUESTO DE OBRA AUTORIZADO DEL EJERCICIO	3,124,908.94	0.00	3,124,908.94	0.00	3,124,908.94	3,124,908.94
009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	461,124.72	21,746.80	482,871.52	330,337.07	152,534.45	152,534.45
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	461,124.72	21,746.80	482,871.52	330,337.07	152,534.45	152,534.45

TOTAL DEL GASTO:

91,821,221.17

2,790,033.61

94,611,254.78

34,986,775.15

59,624,479.63



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: 12/03/2025 01:50:10 p. m.

Pág.: 82

- **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 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
2. Ingresos del Sector Paraestatal	148,206,248.44	122,424,479.05	122,424,479.05
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal	91,821,221.17	34,986,775.15	34,589,568.83
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	56,385,027.27	87,437,703.90	87,834,910.22

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	56,385,027.27	87,437,703.90	87,834,910.22
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III + IV)	56,385,027.27	87,437,703.90	87,834,910.22

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

DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

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

Fecha: 12/03/2025 01:50:12 p. m.

- **Anexos**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES						
EFFECTIVO	138,579,682.80	0.00	157,659,924.06	68,855,081.05	227,384,525.81	0.00
BANCOS/TESORERIA	112,541,110.08	0.00	150,133,970.13	55,580,820.72	207,094,259.49	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES						
EFFECTIVO	5,000.00	0.00	182,046.92	82,046.92	105,000.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	112,536,110.08	0.00	149,951,923.21	55,498,773.80	206,989,259.49	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES						
EFFECTIVO	24,793,110.21	0.00	7,525,953.93	13,274,260.33	19,044,803.81	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,474.10	0.00	2,007,499.17	1,990,024.10	30,949.17	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	24,779,636.11	0.00	5,518,454.76	11,284,236.23	19,013,854.64	0.00
ALMACÉN						
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						
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
TERRENOS	807,964,359.23	0.00	9,788.62	0.00	807,974,147.85	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	562,761,054.34	0.00	0.00	0.00	562,761,054.34	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO						
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	9,782,398.00	0.00	0.00	0.00	9,782,398.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	403,902,882.31	0.00	0.00	0.00	403,902,882.31	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	56,658,442.62	0.00	0.00	0.00	56,658,442.62	0.00
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	252,110,462.58	0.00	9,788.62	0.00	252,120,251.20	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	10,030,342.70	0.00	2,500.00	0.00	10,032,842.70	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	120,924.26	0.00	0.00	0.00	120,924.26	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
EDUCACIONAL Y RECREATIVO						
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,042,110.44	0.00	0.00	0.00	1,042,110.44	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	80,045,478.91	0.00	0.00	0.00	80,045,478.91	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	160,857,306.27	0.00	7,288.62	0.00	160,864,594.89	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98	0.00	0.00	0.00	455,030.98	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE						
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,052,391.81	55,522,626.68	56,923,304.62	0.00	14,453,069.75
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,052,391.81	55,522,626.68	56,923,304.62	0.00	14,453,069.75
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	65,821.34	16,729,438.74	16,729,438.74	0.00	65,821.34
RETENCIONES Y	0.00	1,474,200.59	18,789,660.63	19,282,001.23	0.00	1,966,541.19
	0.00	10,956,086.44	19,903,824.37	20,812,161.71	0.00	11,864,423.78



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	99,702.94	99,702.94	0.00	556,283.44
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO						
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO						
APORTACIONES						
OBRAS PUBLICAS CAPDAM	0.00	266,675,630.77	0.00	0.00	0.00	266,675,630.77
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES FEDERALES	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
APORTACIONES ESTATALES	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
DONACIONES DE CAPITAL						
DONACION DE BIENES	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO						
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	666,816,019.45	208,187,643.12	208,154,104.29	0.00	666,782,480.62
	0.00	208,087,940.18	208,087,940.18	0.00	0.00	0.00
	0.00	459,113,467.53	99,702.94	208,154,104.29	0.00	667,167,868.88
	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	60,616,990.89	0.00	0.00	0.00	60,616,990.89	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	10,238,066.20	0.00	0.00	0.00	10,238,066.20
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,435,073.12	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,551,867.88	0.00	0.00	0.00	32,551,867.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	78,944,553.16	0.00	0.00	0.00	78,944,553.16
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	47,333,874.61	0.00	0.00	0.00	47,333,874.61
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	48,488,830.13	0.00	0.00	0.00	48,488,830.13
RESULTADO EJERCICIO 2020	0.00	48,384,622.65	0.00	0.00	0.00	48,384,622.65
RESULTADO EJERCICIO 2021	0.00	41,350,805.16	0.00	0.00	0.00	41,350,805.16
RESULTADO EJERCICIO 2022	0.00	46,138,653.49	0.00	0.00	0.00	46,138,653.49
RESULTADO EJERCICIO 2023	0.00	107,772,086.02	0.00	0.00	0.00	107,772,086.02
RESULTADO EJERCICIO 2024	0.00	0.00	99,702.94	208,154,104.29	0.00	208,054,401.35
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
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	10,416.14	122,434,895.19	0.00	122,424,479.05
DERECHOS POR	0.00	0.00	10,402.34	119,401,768.30	0.00	119,391,365.96
PRESTACIÓN DE	0.00	0.00	10,402.19	114,582,212.61	0.00	114,571,810.42
SERVICIOS						
ACCESORIOS DE	0.00	0.00	0.15	4,819,555.69	0.00	4,819,555.54
DERECHOS						
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	2,250,805.22	0.00	2,250,805.22
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	2,250,805.22	0.00	2,250,805.22
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	13.80	782,321.67	0.00	782,307.87
OTROS	0.00	0.00	13.80	782,321.67	0.00	782,307.87
APROVECHAMIENTOS						
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE						
FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	30,474,413.46	20,125.01	30,454,288.45	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	16,154,514.34	17,922.69	16,136,591.65	0.00
REMUNERACIONES AL	0.00	0.00	9,365,267.29	16,474.69	9,348,792.60	0.00
PERSONAL DE						
CARÁCTER PERMANENTE						
REMUNERACIONES AL	0.00	0.00	77,102.24	0.00	77,102.24	0.00
PERSONAL DE						
CARÁCTER TRANSITORIO						
REMUNERACIONES	0.00	0.00	1,131,192.43	1,448.00	1,129,744.43	0.00
ADICIONALES Y						
ESPECIALES						
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	1,631,583.94	0.00	1,631,583.94	0.00
OTRAS PRESTACIONES	0.00	0.00	3,949,368.44	0.00	3,949,368.44	0.00
SOCIALES Y						
ECONOMICAS						
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	953,567.13	0.00	953,567.13	0.00
MATERIALES DE						
ADMINISTRACION,	0.00	0.00	20,190.77	0.00	20,190.77	0.00
EMISION DE						



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES						
ALIMENTOS Y UTENSILIOS					10,817.60	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	10,817.60	0.00	377,360.11	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS						
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES					421,999.52	0.00
SERVICIOS GENERALES						
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	13,366,331.99	2,202.32	13,364,129.67	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	12,094,194.30	0.00	12,094,194.30	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	34,891.12	0.00	34,891.12	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES						
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	156,050.45	0.00	156,050.45	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	575,049.09	151.32	574,897.77	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	177,858.16	2,051.00	175,807.16	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	4,522,698.08	0.00	4,522,698.08	0.00
CUENTAS DE CIERRE						
	0.00	0.00	4,522,698.08	0.00	4,522,698.08	0.00
			4,522,698.08	0.00	4,522,698.08	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN						
CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN						
PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	655,022,528.80	655,022,528.80	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	410,131,906.14	0.00	410,131,906.14	0.00
ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	384,493,513.14	0.00	384,493,513.14	0.00
PRODUCTOS DE TIPO	0.00	0.00	16,435,440.84	0.00	16,435,440.84	0.00
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	9,202,952.16	0.00	9,202,952.16	0.00
TIPO CORRIENTE						
LEY DE INGRESOS POR	0.00	0.00	122,434,895.19	410,142,322.28	0.00	287,707,427.09
EJECUTAR						
DERECHOS	0.00	0.00	119,401,768.30	384,503,915.48	0.00	265,102,147.18
PRODUCTOS DE TIPO	0.00	0.00	2,250,805.22	16,435,440.84	0.00	14,184,635.62
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	782,321.67	9,202,965.96	0.00	8,420,644.29
TIPO CORRIENTE						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	122,445,311.33	122,445,311.33	0.00	0.00
DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	119,412,170.64	119,412,170.64	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO	0.00	0.00	2,250,805.22	2,250,805.22	0.00	0.00
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	782,335.47	782,335.47	0.00	0.00
TIPO CORRIENTE						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	10,416.14	122,434,895.19	0.00	122,424,479.05
RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	10,402.34	119,401,768.30	0.00	119,391,365.96
PRODUCTOS DE TIPO	0.00	0.00	0.00	2,250,805.22	0.00	2,250,805.22
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	13.80	782,321.67	0.00	782,307.87
TIPO CORRIENTE						
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	558,087,503.02	558,087,503.02	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE	0.00	0.00	0.00	410,131,906.14	0.00	410,131,906.14
EGRESOS APROBADO						



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	145,957,301.68	0.00	145,957,301.68
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	39,871,038.02	0.00	39,871,038.02
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	156,731,362.84	0.00	156,731,362.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	38,239,278.80	0.00	38,239,278.80
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	9,583,471.13	0.00	9,583,471.13
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	18,749,453.67	0.00	18,749,453.67
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	413,745,184.17	39,798,609.68	373,946,574.49	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	148,132,861.44	18,312,151.41	129,820,710.03	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	40,607,669.08	2,243,917.73	38,363,751.35	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	157,267,162.93	14,515,051.72	142,752,111.21	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	38,404,565.92	4,687,985.20	33,716,580.72	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	9,583,471.13	39,503.62	9,543,967.51	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	18,749,453.67	0.00	18,749,453.67	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	3,431,905.56	3,431,905.56	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	2,157,637.07	2,157,637.07	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	626,085.05	626,085.05	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	482,896.32	482,896.32	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	165,287.12	165,287.12	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 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	36,386,829.13	35,188,272.63	1,198,556.50	0.00
COMPROMETIDO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	16,172,437.03	16,172,437.03	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,617,832.68	1,064,113.14	553,719.54	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	14,034,357.72	13,419,235.76	615,121.96	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,522,698.08	4,522,698.08	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	39,503.62	9,788.62	29,715.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	35,027,025.17	34,810,801.59	216,223.58	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	16,172,437.03	16,172,437.03	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	953,567.13	945,431.17	8,135.96	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	13,368,534.31	13,167,735.31	200,799.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,522,698.08	4,522,698.08	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	9,788.62	2,500.00	7,288.62	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	34,848,833.37	34,667,850.63	180,982.74	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	16,172,437.03	16,172,437.03	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	945,866.17	764,883.43	180,982.74	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	13,205,332.09	13,205,332.09	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,522,698.08	4,522,698.08	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	34,647,725.62	58,156.79	34,589,568.83	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	16,154,514.34	17,922.69	16,136,591.65	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	764,883.43	435.00	764,448.43	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	13,203,129.77	39,799.10	13,163,330.67	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,522,698.08	0.00	4,522,698.08	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	1,062,386,893.79	1,062,386,893.79	1,669,497,541.98	1,669,497,541.98	2,006,442,324.23	2,006,442,324.23