

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Julio 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 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	257,199,857.69	259,192,698.52
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	244,273,212.44	241,957,497.97
APROVECHAMIENTOS	9,340,093.14	11,405,241.55
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,586,552.11	5,829,959.00
	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	35,995,472.91
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	257,199,857.69	295,188,171.43
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	136,648,932.27	141,833,525.66
MATERIALES Y SUMINISTROS	64,616,295.01	71,575,685.75
SERVICIOS GENERALES	11,164,282.56	15,436,010.94
	60,868,354.70	54,821,828.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	16,419,276.18	14,075,036.49
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
	16,419,276.18	14,075,036.49



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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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	153,068,208.45	155,908,562.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	104,131,649.24	139,279,609.28

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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.



LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE

DIRECTOR GENERAL



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FALABBO

DIRECTOR DE FINANZAS



M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ

CONTRALORIA

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	213,330,600.76	253,977,410.96	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,163,367.89	28,189,678.19
DERECHOS A RECIBIR	19,798,815.16	22,466,233.50	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	5,263,972.04	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			
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	234,374,878.43	282,953,079.01	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	19,163,367.89	28,189,678.19
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	574,244,118.84	506,680,247.72	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	254,603,589.01	227,708,960.16	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	LARGO PLAZO		
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98	TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	821,940,550.16	727,482,050.19	TOTAL DEL PASIVO	19,163,367.89	28,189,678.19
TOTAL DEL ACTIVO	1,056,315,428.59	1,010,435,129.20	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,675,630.77
			PATRIMONIO CONTRIBUTIVO	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	345,900.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	770,476,429.93	715,569,820.24
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	104,131,649.24	139,279,609.28



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
			REVALUOS
			RESEervas
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto

2025

2024

Concepto

2025

2024

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAVARDO



M.A. IGNACIO RAMIREZ DEZ GUTIERREZ



LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE

DIRECTOR GENERAL



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

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

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

Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	458,728,079.27	208,087,940.18	666,816,019.45	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		208,087,940.18	208,087,940.18	
Resultados de Ejercicios Anteriores	459,113,467.53		459,113,467.53	
Revalúos	0.00		0.00	
Reservas	0.00		0.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-385,388.26		-385,388.26	

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2024			0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2024	266,675,630.77	458,728,079.27	208,087,940.18	933,491,650.22
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	0.00			0.00

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

Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	207,616,701.42	-103,956,290.94	103,660,410.48	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		104,131,649.24	104,131,649.24	
Resultados de Ejercicios Anteriores	207,616,701.42	-208,087,940.18	-471,238.76	
Revalúos	0.00		0.00	
Reservas	0.00		0.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	

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

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2025

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
266,675,630.77	666,344,780.69	104,131,649.24	1,037,152,060.70	0.00

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

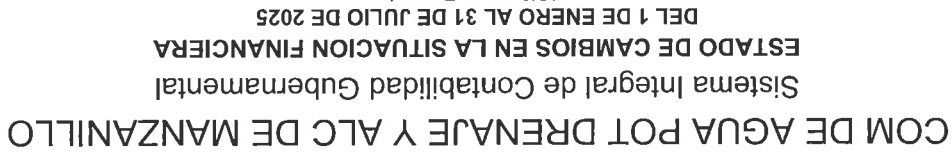
LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE

DIRECCIÓN DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECCIÓN DE CONTRATORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,994,295.05	114,765,681.61
ACTIVO CIRCULANTE	4,994,295.05	100,789,490.68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	100,789,490.68
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	4,994,295.05	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	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	0.00	13,976,190.93
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	11,483,064.50
BIENES MUEBLES	0.00	2,493,126.43
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO	6,110,976.08	0.00
PASIVO CIRCULANTE	6,110,976.08	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,110,976.08	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)



Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	207,616,701.42	103,956,290.94
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	207,616,701.42	103,956,290.94
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	103,956,290.94
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	207,616,701.42	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

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



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR DE FINANZAS



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ

CONTADOR GENERAL



LIC. MAMES EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

DIRECTOR GENERAL

(Cifras en Pesos)

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN	2025	2024
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	241,957,497.97
PRODUCTOS	244,273,212.44	9,340,093.14
APROVECHAMIENTOS	3,586,552.11	11,405,241.55
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,829,959.00	5,829,959.00
APORTACIONES	0.00	35,995,472.91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	153,068,208.45	155,908,562.15
SERVICIOS PERSONALES	64,616,295.01	71,575,685.75
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,164,282.56	15,436,010.94
SERVICIOS GENERALES	60,868,354.70	54,821,828.97
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	16,419,276.18	14,075,036.49
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	104,131,649.24	139,279,609.28

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	209,845,363.04	198,603,587.47
BIENES MUEBLES	0.00	14,876,127.65
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00

APLICACION

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	224,292,792.73	239,459,357.56
BIENES MUEBLES	11,483,064.50	31,585,113.59
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	2,493,126.43	23,360,269.14
OTROS ORIGENES DE INVERSION	209,845,363.04	183,727,459.82

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

-14,447,429.69 -40,855,770.09

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

ENDEUDAMIENTO NETO	315,172,890.31	351,667,502.43
- INTERNO	0.00	3,870.40
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	315,172,890.31	351,663,632.03

APLICACION

SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	3,870.40
- INTERNO	0.00	3,870.40
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	304,067,619.18	375,892,585.60

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

11,105,271.13 -24,228,953.57

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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

100,789,490.68

112,541,110.08

213,330,600.76

74,194,885.62

253,977,410.96

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



DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FLORES



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ



DIRECTOR GENERAL

M.C. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE



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

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

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

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



FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTÉRREZ

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

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

Se detallan las **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 de enero al 31 de julio del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.

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

- b) Principales cambios en su estructura.

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.

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

- b) Principal actividad.

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

1. La planeación, estudio, proyección, ejecución, rehabilitación, mantenimiento y ampliación de las obras y servicios necesarios para la operación y administración de los sistemas de agua potable y drenaje dentro de la circunscripción territorial del Municipio de Manzanillo.
2. La adquisición y la utilización y aprovechamiento de obras hidráulicas de propiedad privada cuando se requiera para la eficiente prestación del servicio público de distribución de agua potable o drenaje establecido o por establecer.
3. La prevención y el control de la contaminación de las aguas que se localicen dentro de la zona metropolitana de Manzanillo y que no sean de jurisdicción federal.
4. La Adquisición de los bienes inmuebles o muebles que sean necesarios para la construcción, rehabilitación, ampliación, mejoramiento, conservación, desarrollo y mantenimiento de los sistemas de agua potable drenaje y alcantarillado, incluyendo las instalaciones conexas como son los caminos de acceso y las zonas de protección
- c) Ejercicio fiscal.
Abarca el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio
- d) Régimen jurídico.
El Organismo se encuentra en el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
El organismo operador está obligado a retener ISR por sueldos y salarios, así mismo enterarlo a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por medio del Sistema de Administración Tributaria (SAT).
- f) Estructura organizacional básica.
 1. Consejo de Administración
 2. Consejo Consultivo
 3. Dirección General
 4. Dirección de Contraloría (Órgano Interno de Control)
 5. Dirección Comercial
 6. Dirección Administrativa
 7. Dirección de Finanzas
 8. Dirección de Operación
 9. Dirección de Construcción
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
Para este ejercicio no aplica al Organismo.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
El ente prepara sus estados financieros de acuerdo con la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

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

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

Debe mostrar la siguiente información:

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



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

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales, por el periodo del 01 de enero al 31 de julio de 2025.

Descripción	Rec-Ene	Rec-Feb	Rec-Mar	Rec-Abr	Rec-May	Rec-Jun
NO ETIQUETADO	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06
RECURSOS FISCALES	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06
DERECHOS	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06
DERECHOS	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06
PRODUCTOS	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06
APROVECHAMIENTOS	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION	0	0	0	0	0	0
ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
RECURSOS FEDERALES	0	0	0	0	0	0
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TOTAL	66,966,816.18	55,457,662.87	28,019,472.96	26,516,684.59	24,349,911.12	31,309,637.06

Descripción	Rec-Jul	Rec-Ago	Rec-Sep	Rec-Oct	Rec-Nov	Rec-Dic
NO ETIQUETADO	24,577,472.91					
RECURSOS FISCALES	24,577,472.91					
DERECHOS	24,577,472.91					
DERECHOS	24,577,472.91					
PRODUCTOS	24,577,472.91					
APROVECHAMIENTOS	24,577,472.91					
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION	0					
ETIQUETADO	0					
RECURSOS FEDERALES	0					
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0					
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0					
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	0					
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0					
TOTAL	24,577,472.91					



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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	24,651,126.34	29,925,005.26	22,760,719.92	25,876,567.95
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,323,435.73	1,119,512.18	1,699,769.00	1,741,322.58	1,416,876.30	1,926,882.88
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	860,658.83	625,300.41	741,075.96	965,767.83	644,759.85	983,382.55
					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	26,895,961.84	25,703,567.05	16,188,370.78	23,322,819.70	16,583,880.81	30,177,919.44
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,715,558.21	1,540,803.75	1,379,025.02	685,752.60	565,029.80	676,141.23
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	1,564,449.20	503,921.90	451,920.56	430,640.14	368,156.02	932,176.38
					TOTAL	30,136,269.25	27,848,392.70	18,019,316.36	24,439,212.44	17,616,566.63	31,786,237.15

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

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

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, cuenta con Reglamentos, Manuales y Lineamientos.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

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

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

No se realizaron eventos posteriores al cierre



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

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.



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

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

Se detallan las **NOTAS DE DESGLOSE** a los Estados Financieros del **01 de enero al 31 de julio del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

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

Los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán las cifras totales al 31 de julio del 2025 por la cantidad de \$257,199,857.69 (doscientos cincuenta y siete millones ciento noventa y nueve mil ochocientos cincuenta y siete pesos 69/100 m.n.).

1. Ingresos de Gestión 4-1

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

Cuenta	Descripción	Julio	Enero - Julio
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	24,577,472.91	257,199,857.69
4-1-04	DERECHOS	22,778,887.22	244,273,212.44
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	21,448,857.12	229,978,719.67
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	21,448,857.12	229,978,719.67
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	4,752,848.53	54,537,741.18
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	1,554,798.82	30,406,375.00
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	3,055,727.34	23,390,757.74
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	36,164.21	951,576.60
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	106,158.16	754,207.86
4-1-04-03-001-0001-0013	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%	0.00	-965,176.02
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	11,314,649.08	120,189,233.04
4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	4,116,904.61	87,783,020.61
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	8,878,189.37	53,456,089.44
4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	85,685.01	632,400.46
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	220,974.36	1,048,216.90
4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-495.38	-3,601.64
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-47,741.14	-5,819,002.98
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-57,656.24	-1,873,931.17
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-346,874.44	-8,463,868.90
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-4,328.41	-111,169.49



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

B) NOTAS DE DESGLOSE

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%	-1,530,208.66	-6,468,542.19
4.1-04.03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	3,423,465.75	34,892,623.18
4.1-04.03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	111,577.22	734,598.95
4.1-04.03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	295,028.51	1,415,619.04
4.1-04.03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	66,311.95	505,767.70
4.1-04.03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	1,511.23	68,241.72
4.1-04.03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-125.46	-776.60
4.1-04.03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-11,454.04	-911,388.29
4.1-04.03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-13,917.15	-440,090.08
4.1-04.03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-85,061.86	-1,858,382.97
4.1-04.03-001-0003-0012	BONIFICACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-984.54	-25,668.33
4.1-04.03-001-0003-0013	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	0.00	-187,763.16
4.1-04.03-001-0003-0019	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	1,191,842.11	22,054,159.16
4.1-04.03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	2,163,766.13	14,953,793.03
4.1-04.03-001-0003-0026	BONIFICACION ALCANTARILLADO DECRETO 0%	-295,028.35	-1,415,486.99
4.1-04.03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	1,957,893.76	20,359,122.27
4.1-04.03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	67,020.10	440,927.69
4.1-04.03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	175,721.23	844,604.61
4.1-04.03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-75.42	-462.39
4.1-04.03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-6,885.71	-543,838.68
4.1-04.03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-8,339.65	-263,233.78
4.1-04.03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-51,110.24	-1,111,546.76
4.1-04.03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-588.25	-15,310.87
4.1-04.03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	667,759.80	12,985,218.15
4.1-04.03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	1,290,112.60	8,981,985.07
4.1-04.03-001-0004-0013	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	0.00	-114,657.00
4.1-04.03-001-0004-0015	DESCUENTO 50% SERVICIOS DE SANEAMIENTO 0%	0.00	37.56
4.1-04.03-001-0004-0019	BONIFICACION SANEAMIENTO DECRETO 0%	-175,720.70	-844,601.33
4.1-04.04	ACCESORIOS DE DERECHOS	1,330,030.10	14,294,492.77
4.1-04.04-001	OTROS DERECHOS	1,330,030.10	14,294,492.77
4.1-04.04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	517,780.01	3,667,720.95
4.1-04.04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	34,775.25	227,540.85
4.1-04.04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	83,285.45	714,920.10
4.1-04.04-001-0001-0003	CAMBIO USO DE AGUA	0.00	420.61
4.1-04.04-001-0001-0004	CAMBIO USO DRENAJE	0.00	304.85
4.1-04.04-001-0001-0007	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	41,876.13	285,086.44
4.1-04.04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	373,763.77	2,371,422.09
4.1-04.04-001-0001-0009	CONTRATO DE AGUA EN PIPAS	0.02	47,790.44
4.1-04.04-001-0001-0010	CONTRATACION DE SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	0.00	97,552.43
4.1-04.04-001-0001-0012	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	-15,920.61	-77,316.86
4.1-04.04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	812,250.09	10,826,771.82
4.1-04.04-001-0002-0001	RECARGOS	1,932,438.14	11,765,920.96
4.1-04.04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	-1,856,594.61	-6,943,076.79
4.1-04.04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	198,696.41	1,235,179.23
4.1-04.04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	291,323.48	1,935,598.64
4.1-04.04-001-0002-0006	MULTAS	3,668,352.77	19,372,550.38
4.1-04.04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MULTAS	-3,421,966.10	-16,739,400.60

4-1-05	PRODUCTOS	1,340,203.31	9,340,093.14
4-1-05-01	PRODUCTOS	1,340,203.31	9,340,093.14
4-1-05-01-001	PRODUCTOS	1,340,203.31	9,340,093.14
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	1,337,317.20	8,879,072.00
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	2,886.11	461,021.14
4-1-06	APROVECHAMIENTOS	458,382.38	3,586,552.11
4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	458,382.38	3,586,552.11
4-1-06-09-007	OTROS	458,382.38	3,586,552.11
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	458,382.38	3,586,552.11
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	46,383.81	506,294.73
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	15,090.49	53,213.09
4-1-06-09-007-0001-0003	MATERIAL	0.14	0.27
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	42,635.63	354,002.18
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	38,249.34	233,793.23
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	80,361.87	547,568.26
4-1-06-09-007-0001-0009	INTERESES POR CONVENIO	0.00	12,937.01
4-1-06-09-007-0001-0011	PAGO BASES DE LICITACION	5,616.00	23,868.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	95,339.78	490,020.84
4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	70,040.51	627,849.07
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	51,054.44	525,714.07
4-1-06-09-007-0001-0016	2% DE SUPERVISCION DE OBRA	0.00	58,538.14
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	9,170.00	71,960.00
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	4,440.37	80,793.22

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

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

3. Otros Ingresos y Beneficios

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, los saldos al 31 de julio del 2025, por la cantidad de \$ 153,068,208.45 (ciento cincuenta y tres millones sesenta y ocho mil doscientos ocho pesos 45/100 m.n.).

1. Gastos de Funcionamiento 5-1

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

Cuenta	Descripción	Julio	Enero - Julio
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	24,921,506.33	136,648,932.27
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	11,303,651.58	64,616,295.01
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,858,143.73	34,419,130.57
5-1-01-01-003	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	5,858,143.73	34,419,130.57
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	5,322,152.22	31,237,688.37
5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	535,991.51	3,181,442.20
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	38,551.12	261,977.54
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	38,551.12	261,977.54
5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	38,551.12	261,977.54
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	625,593.53	5,140,874.85
5-1-01-03-002	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	215,993.98	2,146,432.35
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	147,761.59	1,383,516.39
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	9,540.88	65,867.10
5-1-01-03-002-0004	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	0.00	90,054.00
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	58,671.51	606,994.86
5-1-01-03-003	HORAS EXTRAORDINARIAS	298,564.19	1,976,675.77
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	298,564.19	1,976,675.77
5-1-01-03-004	COMPENSACIONES	111,015.36	1,017,766.73
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	85,198.51	744,960.60
5-1-01-03-004-0002	ESTÍMULOS ESPECIALES	25,816.85	272,806.13
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	1,553,979.81	6,671,595.91
5-1-01-04-001	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	414,302.18	2,888,413.27
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	414,302.18	2,888,413.27
5-1-01-04-002	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	443,145.07	1,502,282.21
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	443,145.07	1,502,282.21
5-1-01-04-003	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	696,532.56	2,280,900.43
5-1-01-04-003-0001	RCV	696,532.56	2,280,900.43
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,227,383.39	18,122,716.14
5-1-01-05-001	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	853.55	545,970.92
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	853.55	545,970.92
5-1-01-05-003	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	1,674,691.05	6,716,646.48
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	1,674,691.05	6,716,646.48
5-1-01-05-004	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,551,838.79	10,516,056.74
5-1-01-05-004-0003	APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENTES	0.00	1,110.00
5-1-01-05-004-0005	APOYO PARA GASTOS FUNERARIO	0.00	29,630.00
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	65,967.30	443,250.46
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	31,768.20	213,160.70
5-1-01-05-004-0017	BECAS	0.00	44,330.96
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	313,020.00	2,103,620.00
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	16,490.86	427,697.12
5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	24,420.00	159,840.00
5-1-01-05-004-0032	BONO DÍA DE LA MADRE	0.00	113,220.00
5-1-01-05-004-0035	BONO DÍA DEL PADRE	0.00	307,692.00
5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	0.00	154,401.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BÁSICA	1,100,163.43	6,507,944.60
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	344,000.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES		0.00	284,000.00
5-1-01-05-009-0004	FESTEIOS SINDICATOS		0.00	60,000.00
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,085,891.05		11,164,282.56
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	88,403.97		602,345.72
5-1-02-01-001	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	63,283.62		407,082.00
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y UTILES DE OFICINA	62,852.78		401,064.67
5-1-02-01-001-0004	MATERIAL Y UTILES DE IMPRESION	431.04		6,017.33
5-1-02-01-004	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES	21,812.05		45,592.29
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	21,812.05		45,592.29
5-1-02-01-006	MATERIAL DE LIMPIEZA	3,308.10		149,671.43
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	3,308.10		149,671.43
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,825.16		35,901.98
5-1-02-02-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	4,825.16		35,901.98
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	4,825.16		35,901.98
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	912,504.36		4,102,717.36
5-1-02-04-002	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0.00		237,819.69
5-1-02-04-002-0001	CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS	0.00		237,819.69
5-1-02-04-006	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	111,231.01		222,103.27
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	111,231.01		222,103.27
5-1-02-04-007	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCION	57,357.12		88,060.97
5-1-02-04-007-0001	PRODUCTOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCION	57,357.12		88,060.97
5-1-02-04-009	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	743,915.93		3,554,733.45
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	743,915.93		3,554,733.45
5-1-02-05	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,878.97		1,698,961.59
5-1-02-05-001	PRODUCTOS QUÍMICOS BASICOS	0.00		754,832.62
5-1-02-05-001-0001	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS (GAS LICUADO, PETROLEO ETC.)	0.00		754,832.62
5-1-02-05-004	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	1,878.97		1,878.97
5-1-02-05-004-0001	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	1,878.97		1,878.97
5-1-02-05-009	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00		852,250.00
5-1-02-05-009-0001	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00		852,250.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	688,034.33		2,736,090.98
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	688,034.33		2,736,090.98
5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	456,864.90		1,615,007.24
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	231,169.43		856,814.78
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	0.00		64,268.96
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	174,615.50		773,670.58
5-1-02-07-002	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	174,615.50		773,670.58
5-1-02-07-002-0001	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	174,615.50		773,670.58
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	215,629.06		1,304,594.33
5-1-02-09-001	HERRAMIENTAS MENORES	0.00		96,614.79

5-1-02-09-001-0001	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERIA Y AGRICULTURA	0.00	86,614.79
5-1-02-09-004	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	59,059.72	96,766.39
5-1-02-09-004-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPOS DE COMPUTO	59,059.72	96,766.39
5-1-02-09-006	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	16,851.02	600,885.20
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	16,851.02	600,885.20
5-1-02-09-008	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	70,599.37	237,412.39
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	70,599.37	237,412.39
5-1-02-09-009	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	69,118.95	282,915.56
5-1-02-09-009-0001	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	69,118.95	282,915.56
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	11,531,963.70	60,868,354.70
5-1-03-01	SERVICIOS BASICOS	6,487,230.67	44,045,714.96
5-1-03-01-001	ENERGIA ELECTRICA	6,449,332.00	43,762,675.79
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELECTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	6,449,332.00	43,762,675.79
5-1-03-01-004	TELEFONIA TRADICIONAL	22,164.23	155,217.79
5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	22,164.23	155,217.79
5-1-03-01-005	TELEFONIA CELULAR	15,734.44	127,821.38
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	15,734.44	127,821.38
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	224,598.35	512,210.75
5-1-03-02-003	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	61,673.35	163,697.25
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	61,673.35	163,697.25
5-1-03-02-007	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	162,925.00	348,513.50
5-1-03-02-007-0005	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE CÓMPUTO	162,925.00	348,513.50
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	577,652.48	5,015,276.58
5-1-03-03-001	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	0.00	3,040,000.00
5-1-03-03-001-0001	SERVICIOS LEGALES, NOTARIALES Y DE APOYO PARA TRÁMITES LEGALES.	0.00	3,040,000.00
5-1-03-03-002	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	278,840.60	1,013,513.92
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	278,840.60	1,013,513.92
5-1-03-03-003	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	52,223.00	365,561.00
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORIA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	52,223.00	365,561.00
5-1-03-03-004	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	9,326.12	9,326.12
5-1-03-03-004-0001	SERVICIOS DE PREPARACIÓN E IMPARTICIÓN DE CURSOS	9,326.12	9,326.12
5-1-03-03-009	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	237,262.78	586,875.54
5-1-03-03-009-0005	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	237,262.78	586,875.54
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	766,801.10	2,942,448.46
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	118,294.55	1,195,058.18

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	118,294.55	1,195,056.18
5-1-03-04-002	SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	648,506.55	1,130,459.77
5-1-03-04-002-0001	SERVICIOS DE COBRANZA	648,506.55	1,130,459.77
5-1-03-04-005	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	0.00	616,930.51
5-1-03-04-005-0001	PRIMAS DE SEGUROS CONTRA ROBOS, INCENDIOS Y DEMAS RIESGOS Y CONTINGENCIAS.	0.00	616,930.51
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	538,736.46	1,792,457.20
5-1-03-05-001	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	35,000.00	35,000.00
5-1-03-05-001-0001	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE EDIFICIOS	35,000.00	35,000.00
5-1-03-05-002	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	37,534.46	94,374.07
5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION INCLUYE SEGURO	37,534.46	94,374.07
5-1-03-05-005	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	60,643.80	391,702.13
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	60,643.80	391,702.13
5-1-03-05-007	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	392,438.20	1,182,641.00
5-1-03-05-007-0001	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	392,438.20	1,182,641.00
5-1-03-05-009	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	13,120.00	78,720.00
5-1-03-05-009-0001	CONTROL Y EXTERMINACION DE PLAGAS	13,120.00	78,720.00
5-1-05-06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	111,912.00	641,430.77
5-1-03-06-001	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	111,912.00	641,430.77
5-1-03-06-001-0003	PUBLICACION Y DIFUSION MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	111,912.00	641,430.77
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	12,493.53
5-1-03-07-001	PASAJES AEREOS	0.00	8,301.41
5-1-03-07-001-0001	PASAJE AEREO	0.00	8,301.41
5-1-03-07-002	PASAJES TERRESTRES	0.00	1,136.19
5-1-03-07-002-0001	PASAJES TERRESTRES	0.00	1,136.19
5-1-03-07-005	VIATICOS EN EL PAIS	0.00	3,055.93
5-1-03-07-005-0001	GASTOS DE ALIMENTACION EN VIATICOS	0.00	3,055.93
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,825,032.84	5,906,342.45
5-1-03-09-002	IMPUESTOS Y DERECHOS	2,360,838.89	4,807,931.89
5-1-03-09-002-0003	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES	0.00	258,722.00
5-1-03-09-002-0005	CERTIFICACIONES Y DEMAS IMPUESTOS Y DERECHOS	2,360,838.89	4,349,209.89
5-1-03-09-004	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	296,170.35	372,620.50
5-1-03-09-004-0001	OBLIGACIONES O INDEMNIZACIONES DERIVADAS DE RESOLUCIONES DE AUTORIDADES COMPETENTES	296,170.35	372,620.50
5-1-03-09-005	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	7,227.00	55,708.95
5-1-03-09-005-0001	MULTAS POR PASIVOS FISCALES	7,227.00	55,708.95
5-1-03-09-008	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACION LABORAL	158,450.00	851,839.00
5-1-03-09-008-0001	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	158,450.00	851,839.00
5-1-03-09-009	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,346.40	18,242.11
5-1-03-09-009-0001	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,346.40	18,242.11



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

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

Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas 5-2

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

Cuenta	Descripción	Julio	Enero - Julio
5-2	TRANSFERENCIAS. ASIGNACIONES. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,855,148.06	16,419,276.18
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,855,148.06	16,419,276.18
5-2-05-02	JUBILACIONES	2,855,148.06	16,419,276.18
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	1,755,591.66	9,396,820.93
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	378,485.27	2,002,076.68
5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	26,567.14	185,959.98
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	13,221.22	92,546.54
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	406,653.22	2,300,321.50
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	11,100.00	68,620.00
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	266.40	1,694.80
5-2-05-02-029	SUELDO DIA SI JUBILADOS	51,618.32	178,726.62
5-2-05-02-032	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	33,300.00
5-2-05-02-033	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	21,397.02	149,779.14
5-2-05-02-036	BECAS JUBILADOS	0.00	10,535.03
5-2-05-02-041	BONO DIA DEL PADRE JUBILADOS	0.00	73,926.00
5-2-05-02-044	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	79,365.00
5-2-05-02-050	VALES DE DESPESA JUBILADOS	124,728.66	873,100.76
5-2-05-02-051	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	3,330.00
5-2-05-02-058	CUOTAS IMSS JUBILADOS	63,957.27	460,007.43
5-2-05-02-059	INFONAVIT JUBILADOS	561.93	194,757.03
5-2-05-02-060	RCV JUBILADOS	980.03	312,036.54

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. **Efectivo 1-1-01-01**, al 31 de julio del 2025 presenta un saldo de \$ 46,000.00 (cuarenta y seis mil pesos 00/100 m.n.), a continuación, se detallan:

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-01	EFFECTIVO	46,000.00
1-1-01-01-001	FONDOS DE CAJA	46,000.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	28,000.00
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 MAGAÑA WENDY ALEJANDRA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0032	GUTIERREZ GALLEGOS MAYRA EDID	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0036	CHAVEZ GARCIA VIRGINIA	2,000.00



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

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

1-1-01-01-001-0001-0042	CORNEJO RINCON ANA ROSA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0044	PRECIADO RANGEL DIANA PAULINA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0045	MORALES AGUILAR JOSE ALBERTO	10,000.00
1-1-01-01-001-0001-0046	MONTOYA ZEPEDA MAYLIN ALEXANDRA	2,000.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	18,000.00
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0081	CORONA CRUZ ANGELICA PAOLA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0092	VELAZQUEZ VELARDE MAMES EUSEBIO	10,000.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de \$28,000.00 (veintiocho mil pesos 00/100 m.n.) son fondos asignados al personal que desempeñan funciones de cajas recaudadoras.

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

Bancos/Tesorería 1-1-01-02, al 31 de julio del 2025 presenta un saldo de \$ 213,284,600.76 (doscientos trece millones doscientos ochenta y cuatro mil seiscientos pesos 76/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	219.24
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0002	BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117982801	1,135,508.73
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS -REFERENCIADA)	11,337,766.60
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	7,899,450.43
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	363,868.39
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	76,291,025.00
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	90,965.58
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	74,823,784.22
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	20,392,699.64
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)	298,110.75
1-1-01-02-001-0009-0032	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	1,042,564.92
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)	230,464.36
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)	14,096,550.38
1-1-01-02-001-0013	BANCO AZTECA	
1-1-01-02-001-0013-0001	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	413,159.46
SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO		208,406,137.70



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0026	BAJIO 35900042701629 RECURSO MUNICIPAL 2022	2,673,984.78
1-1-01-02-001-0009-0036	BAJIO 4345153371533 FISM 2024	239,305.30
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 4345154171541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	744,384.14
1-1-01-02-001-0009-0040	BAJIO 452261567622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL	223,194.96
1-1-01-02-001-0009-0041	BAJIO 452261157622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS	997,593.88
SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO		4,878,463.06

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 julio del 2025 reflejan un saldo acumulado de \$19,798,815.16 (diecinueve millones setecientos catorce mil novecientos sesenta y dos pesos 48/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	19,798,815.16
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	161,935.81
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	23,999.93
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	137,935.88
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	19,636,879.35
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	18,591,240.39
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	1,045,638.96

Inventarios

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

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

Almacenes

1. *Almacén* al mes de julio 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 ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	2,078.78
1-1-05-01-002	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,239,031.92
1-1-05-01-003	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	4,351.81



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

Inversiones Financieras

- De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Rubros correspondientes al Activo No Circulante.

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

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	574,244,118.84
1-2-03-01	TERRENOS	9,782,398.00
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	7,936,498.00
1-2-03-01-002	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00
1-2-03-01-003	OTROS PREDIOS NO EDIFICADOS	345,900.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL 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 PÚBLICO	407,960,490.31
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	3,293,764.60
1-2-03-05-002-0001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	2,878,130.25
1-2-03-05-002-0008	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	120,386,525.56
1-2-03-05-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	120,386,525.56
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	220,751,490.77
1-2-03-05-004-0001	CONSTRUCCIÓN DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISION DE TERRENOS	536,180.15
1-2-03-05-004-0002	CONSTRUCCION DE OBRAS DE VIALIDADES	2,709,102.50
1-2-03-05-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	215,113,698.27
1-2-03-05-004-0007	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	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61

1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	64,083,899.12
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	5,440,005.33
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	5,440,005.33
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	28,463,720.21
1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	28,463,720.21
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67
1-2-03-06-009-0003	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	304,113.67
	TOTAL	574,244,118.84

2. *Bienes Muebles 1-2-04*, con un saldo al mes de julio del 2025 de \$ 254,603,589.01 (doscientos cincuenta y cuatro millones seiscientos tres mil quinientos ochenta y nueve pesos 01/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	254,603,589.01
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,509,997.36
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	535,985.99
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	17,350.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	8,214,057.95
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,742,603.42
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	120,924.26
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	88,977.62
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	CARROGERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	162,870,778.04
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	41,971,849.66
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	3,520,812.01
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	502,608.45
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	3,906,339.44
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA. APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,888,804.52
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,309,398.68
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91



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

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

1-2-04-06-009-0001	EQUIPO DE OPERACION AGUA POTABLE	5,211,154.75
1-2-04-06-009-0002	EQUIPO DE BOMBEO AGUA POTABLE	6,010,075.99
1-2-04-06-009-0003	EQUIPO DE CLORACION	437,559.75
1-2-04-06-009-0004	EQUIPO DE BOMBEO ALCANTARILLADO	2,159,278.54
1-2-04-06-009-0005	P.T.A.N.	19,013,672.21
1-2-04-06-009-0006	VACTOR MAQUINA ESPECIALIZADA	2,189,700.00
1-2-04-06-009-0007	RETROEXCAVADORA M-580M CUMMINS	1,090,550.20
1-2-04-06-009-0008	CAMION CISTERNA	956,520.50
1-2-04-06-009-0009	EQUIPOS DE OPERACION AGUA POTABLE	228,441.22
1-2-04-06-009-0010	EQUIPOS ELECTROMECANICOS	184,794.42
1-2-04-06-009-0011	EQUIPOS DE PROTECCION	79,911.21
1-2-04-06-009-0012	EQUIPOS DE SONDEO	952,093.60
1-2-04-06-009-0013	EQUIPOS DE LUBRICACION	16,901.70
1-2-04-06-009-0014	EQUIPO DE SONIDO	344.15
1-2-04-06-009-0015	OTROS EQUIPOS	65,286,666.03
1-2-04-06-009-0016	MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION	902,809.64
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00
1-2-04-07-001	BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	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	254,603,589.01

Estimaciones y Deterioros

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

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

Otros Activos

1. *Otros Activos 1-02-07*, al mes de julio 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	455,030.98



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

	ESTRATEGICOS	
1-2-07-09-001	DEPOSITOS EN GARANTIA	23,240.00
1-2-07-09-001-0001	PROV. PORT DE COMBUSTIBLE	3,500.00
1-2-07-09-001-0002	SER. ARMERIA / RAFAEL CHAVEZ	1,000.00
1-2-07-09-001-0003	ALATRISTE S. PATRICIA GUADALUPE	3,000.00
1-2-07-09-001-0004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,770.00
1-2-07-09-001-0005	SEVILLA MENDOZA HILDA	11,970.00

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar

1. Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al 31 de julio del 2025 de \$ 19,163,367.89 (diecinueve millones ciento sesenta y tres mil trescientos sesenta y siete pesos 89/100 m.n.), como se enlistan.

Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

Cuenta	Descripción	Saldo
2	PASIVO	19,163,367.89
2-1	PASIVO CIRCULANTE	19,163,367.89
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,163,367.89
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	99,199.53
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,941,669.25
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	3,630,562.46
2-1-01-02-001-0065	AUTO SERVICIO SANTIAGO, S.A.	795,351.48
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0257	MONROY BUSTOS RAMIRO	2,988.00
2-1-01-02-001-0283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	8,478.70
2-1-01-02-001-0358	CLAUDIA EUGENIA CARRIZALES MALDONADO	58,742.40
2-1-01-02-001-0361	JOSE ALBERTO CAHUICH AVILA	398,741.97
2-1-01-02-001-0362	REBOMSU SA DE CV	123,702.40
2-1-01-02-001-0376	MARIA BETSAIDE ROSAS SANCHEZ	3,535.00
2-1-01-02-001-0547	FERMATOOLS, S.A DE C.V	1,333.00
2-1-01-02-001-0570	MIGUEL ANTONIO PONCE REYES	55,042.00
2-1-01-02-001-0595	ASOCIACION NACIONAL DE ENTIDADES DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MEXICO A.C.	10,818.30
2-1-01-02-001-0660	OBLAKE DE OCCIDENTE S.A. DE C.V.	72,371.24
2-1-01-02-001-0666	AURELIO TORRES ALVAREZ	88,986.50
2-1-01-02-001-0673	MARAVELES RIOS JOSE	41,410.35
2-1-01-02-001-0675	OREGEL VALENCIA ROSA MARIA	20,655.54
2-1-01-02-001-0676	AGREGADOS Y TERRACERIAS MANZANILLO SA DE CV	57,050.47
2-1-01-02-001-0680	DE LA VEGA VADILLO JUAN GABRIEL	15,032.25
2-1-01-02-001-0683	RESOL SOLUCION AMBIENTAL, S.A., DE C.V.	1,030,437.89
2-1-01-02-001-0684	SEPRACOMA, S.A. DE C.V.	2,478.92
2-1-01-02-001-0685	NEURO GRAPHICS IMPRESIONES PERDURABLES, S.A. DE C.V.	161,953.98
2-1-01-02-001-0688	JORGE VILLA SANCHEZ	88,802.98
2-1-01-02-001-0689	ERIKA ESTHER CHOWELL PUENTE	8,480.87



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

8) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-02-001-0690	VALEMI DESARROLLOS COMERCIALES SA DE CV	343,644.07
2-1-01-02-001-0691	MARIBEL MARTINEZ HUERTA	18,360.02
2-1-01-02-001-0693	PAMELA LUCIO ANDRADE	80,128.97
2-1-01-02-001-0694	ARGENTEL QUINTANA LUIS GABRIEL	8,865.22
2-1-01-02-001-0696	MAX EQUIPO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS MANZANILLO, S.A. DE C.V.	2,179.60
2-1-01-02-001-0702	GOMEZ JIMENEZ PABLO	32,915.00
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	1,311,106.79
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)	630,363.98
2-1-01-02-002-0328	GRUPO RETES SA DE CV	6,502.69
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
2-1-01-02-002-0527	RAMIREZ GARCIA ANGEL	103,275.00
2-1-01-02-002-0528	ANAYA URIBE ALEJANDRO	40,600.00
2-1-01-02-002-0529	GRUPO SERMILLAN S.A. DE C.V.	3,370.17
2-1-01-02-002-0533	VALDOVINOS BENAVIDEZ HERIBERTO	21,200.00
2-1-01-02-002-0536	AGQ LABS & TECH, MEXICO, S.A. DE C.V.	183,412.90
2-1-01-02-002-0550	GRUPO EDKA-REVI DE PUEBLA, S.A. DE C.V.	40,600.00
2-1-01-02-002-0552	MARIN AYALA EDGAR	96,323.50
2-1-01-02-002-0556	MACOHER, S.A. DE C.V.	3,823.91
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,566,215.67
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	405,863.62
2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	382,837.97
2-1-01-07-001-0001-0012	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS	382,837.97
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	141,715.06
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	241,122.91
2-1-01-07-001-0002	RETENCIONES A PROVEEDORES	23,025.65
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	1,617.57
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	1,617.57
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	9,988.14
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	5,034.76
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 43%	0.32
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	4,953.70
2-1-01-07-001-0002-0004	RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES	11,420.40
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	11,420.40
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	3,581,837.93
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	261,724.13
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	254,705.89
2-1-01-07-002-0001-0005	ADEUDO CONSUMO DE AGUA	7,018.24



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES	310,548.61
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	288,566.95
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	21,312.88
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	668.78
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	452,608.78
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	452,608.78
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	812,801.03
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	812,801.03
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	491,988.95
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	491,988.95
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	- 3,109.70
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	- 3,109.70
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VIA NÓMINA	1,238,320.31
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,336.88
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	1,228,909.90
2-1-01-07-002-0011-0016	DESGUENTO JUZGADO MERCANTIL	5,073.53
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	1,182,202.98
2-1-01-07-003-0001	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,182,202.98
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,182,202.98
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	8,396,311.14
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	8,396,311.14
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,396,311.14
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.44
2-1-01-08-018	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	1,283.44
2-1-01-08-022	RAMOS MONROY ENRIQUE	555,000.00
	TOTAL	19,163,367.89

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

- 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

- Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Al mes de julio del 2025.

2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,566,215.67
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	405,863.62



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	382,837.97
2-1-01-07-001-0001-0012	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS	382,837.97
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	141,715.06
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	241,122.91
2-1-01-07-001-0002	RETENCIONES A PROVEEDORES	23,025.65
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	1,617.57
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	1,617.57
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	9,988.14
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	5,034.76
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%	0.32
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% SI/HON	4,953.70
2-1-01-07-001-0002-0004	RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES	11,420.40
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	11,420.40
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	3,581,837.93
2-1-01-07-002-0001	RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	261,724.13
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	254,705.89
2-1-01-07-002-0001-0005	ADEUDO CONSUMO DE AGUA	7,018.24
2-1-01-07-002-0004	RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES	310,548.61
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	288,566.95
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	21,312.86
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	668.78
2-1-01-07-002-0005	RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA	452,608.78
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	452,608.78
2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	812,801.03
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	812,801.03
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	491,988.95
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	491,988.95
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	- 3,109.70
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	- 3,109.70
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA	1,238,320.31
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	4,336.88
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	1,228,909.90
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	5,073.53
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	1,182,202.98
2-1-01-07-003-0001	RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,182,202.98
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,182,202.98
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	8,396,311.14
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	8,396,311.14
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,396,311.14

Otros Pasivos



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

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

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

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 31 de julio del 2025

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

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de julio 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	666,816,019.45	210,316,601.80	209,845,363.04
3-2-01	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	208,087,940.18	208,087,940.18	0.00
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	459,113,457.53	2,228,661.62	209,845,363.04
3-2-05	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	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 julio del 2025 y del periodo anterior, al mes de julio 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	213,330,600.76	253,977,410.96	
Efectivo	46,000.00	92,737.42	
Bancos	213,284,600.76	253,884,673.54	
Efectivo en Bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con Afectación Específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros			
Otros Efectivos y Equivalentes			
Total, de Efectivo y Equivalentes	213,330,600.76	253,977,410.96	



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

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

2. Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Se detalla las Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, con su monto global del periodo del 01 de enero al 31 de julio del 2025, de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Cuenta	Descripción	Importe
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	13,976,190.93
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	11,483,064.50
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	4,057,608.00
1-2-03-05-003	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	599,803.99
1-2-03-05-004	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	3,457,804.01
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	7,425,456.50
1-2-03-06-004	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	2,685,864.76
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,739,591.74
1-2-04	BIENES MUEBLES	2,493,126.43
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	479,654.66
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	479,654.66
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,013,471.77
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,832,080.73
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	106,569.13
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	17,012.06
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	29,715.00
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	28,094.85
	TOTAL	13,976,190.93

3. Conciliación De Flujos De Efectivo Netos

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

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	104,131,649.24	139,279,609.28
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		



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

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

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLE

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

1. Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables del 01 de enero al 31 de julio de 2025			
Concepto			2025
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		257,199,857.69
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0
2.1	Ingresos Financieros		0
2.2	Incremento por variación de inventarios		0
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
2.4	Disminución del exceso de provisiones		0
2.5	Otros ingresos y beneficios varios		0
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios		0
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0
3.1	Aprovechamientos patrimoniales		0
3.2	Ingresos derivados de financiamientos		0
3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables		0
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		257,199,857.69

2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables del 01 de enero al 31 de julio de 2025			
Concepto			2025
1	TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		167,044,399.38
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		13,976,190.93
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0
2.2	Materias y Suministros		0
2.3	Mobiliario y equipo de administración		479,654.66
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		2,013,471.77
2.9	Activos biológicos		0



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

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

2.1	Bienes inmuebles		0
2.11	Activos intangibles		0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público		4,057,608.00
2.13	Obra pública en bienes propios		7,425,456.50
2.14	Acciones y participaciones de capital		0
2.15	Compra de títulos y valores		0
2.16	Concesión de Préstamo		0
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0
2.19	Amortización de la deuda pública		0
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables		0
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		0
3.2	Provisiones		0
3.3	Disminución de inventarios		0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones		0
3.6	Otros Gastos		0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales		0
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		153,068,208.45

FIRMAS



DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



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



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

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	257,199,857.69
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por variación de inventarios	0.00
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	257,199,857.69

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 REPOSNABLEMENTE DEL EMISOR"

Fecha: 11/08/2025 07:25:49 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	167,044,399.38
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	13,976,190.93
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materias y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y equipo de administración	479,654.66
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0.00
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,013,471.77
2.9	Activos biológicos	0.00
2.10	Bienes inmuebles	0.00
2.11	Activos intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra pública en bienes propios	4,057,608.00
2.14	Acciones y participaciones de capital	7,425,456.50
2.15	Compra de títulos y valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamo	0.00
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19	Amortización de la deuda pública	0.00
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	153,068,208.45

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: 11/08/2025 07:25:49 p. m.

Pág.: 46

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025
C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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

Se detallan las **NOTAS DE MEMORIA** a los Estados Financieros del **01 de enero al 31 de julio del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

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

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: al 31 de julio 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
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA		0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)	410,131,906.14	0
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INPGRESOS ESTIMADA		152,932,048.45
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)		0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)		257,199,857.69

Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS			
Concepto		2025	
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		0
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)	251,167,569.91	410,131,906.14
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		0
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	8,211,401.22	16,291,464.37
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	4,455,876.94	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	114,773.23	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	162,473,749.21	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.



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo FinalVariación del Periodo
----------	---------------	--------------------	--------------------	----------------------------------

ACTIVO	946,544,042.03	505,475,400.11	395,704,013.55	1,056,315,428.59
ACTIVO CIRCULANTE	138,579,682.80	491,499,209.18	395,704,013.55	234,374,878.43
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,541,110.08	443,410,818.38	342,621,327.70	213,330,600.76
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	24,793,110.21	48,088,390.80	53,082,685.85	19,798,815.16
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	807,964,359.23	13,976,190.93	0.00	821,940,550.16
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34	11,483,064.50	0.00	574,244,118.84
BIENES MUEBLES	252,110,462.58	2,493,126.43	0.00	254,603,589.01
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67
ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	478,270.98
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

DIRECTOR GENERAL



C.P. ENRIQUE FIGUEROA AJARDO

DIRECTOR DE FINANZAS



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ

CONTRALORIA



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

DEUDA PUBLICA

Corto Plazo

Deuda Interna	Instituciones de Crédito	0.00	0.00
	Títulos y Valores	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	0.00	0.00

Deuda Externa	Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00
	Deuda Bilateral	0.00	0.00
	Títulos y Valores	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	0.00	0.00

Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo

0.00

Largo Plazo

Deuda Interna	Instituciones de Crédito	0.00	0.00
	Títulos y Valores	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	0.00	0.00

Deuda Externa	Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00
	Deuda Bilateral	0.00	0.00
	Títulos y Valores	0.00	0.00
	Arrendamientos Financieros	0.00	0.00

Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo

0.00

Total de Otros Pasivos

13,052,391.81

Total de Deuda Pública y Otros Pasivos

13,052,391.81



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

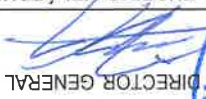
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

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

(Cifras en Pesos)

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


LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE
DIRECTOR GENERAL



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FASARDO

DIRECTOR DE FINANZAS



M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ

CONTRALORIA





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		257,199,857.69
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	244,273,212.44	
	-Productos de Tipo Corriente	9,340,093.14	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,586,552.11	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		
	<i>Renta de la propiedad</i>	0.00	
	-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	
			153,068,208.45
2	GASTOS CORRIENTES		
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	57,944,699.10	
	-Contribuciones sociales	6,671,595.91	
	-Impuestos sobre nóminas	851,839.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	70,832,284.76	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	16,419,276.18	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otros</i>	0.00	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>		
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	348,513.50	
		0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES		
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	104,131,649.24
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 deprecación 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		14,296,861.93
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	11,803,735.50	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	2,493,126.43	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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)		257,199,857.69
7	GASTOS TOTALES (2+5)		167,365,070.38
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		167,365,070.38
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		89,834,787.31
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		89,834,787.31
11	FUENTES FINANCIERAS		11,253,732.84
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	5,142,756.76	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda		
	Disminución de otros activos financieros		
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar		
	Incremento de documentos por pagar		
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	6,110,976.08	
	Endeudamiento público	0.00	
	Interno	0.00	
	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)		101,409,191.15

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	100,789,490.68	
	Incremento de cuentas por cobrar	148,461.71	
	Incremento de documentos por cobrar	0.00	
	Incremento de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Incremento de otros activos financieros	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	Disminución de cuentas por pagar	0.00	
	Disminución de documentos por pagar	0.00	
	Disminución de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Amortización de la deuda		
	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	
	Disminución de otros pasivos de largo plazo	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO	471,238.76	

- **Información Presupuestaria**

- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025



(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

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

1	IMPUESTOS	0.00	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	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	272,516,855.36	0.00	272,516,855.36	244,273,212.44	244,273,212.44	-28,243,642.92	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	11,387,188.34	0.00	11,387,188.34	9,340,093.14	9,340,093.14	-2,047,095.20	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	6,518,137.16	0.00	6,518,137.16	3,586,552.11	3,586,552.11	-2,931,585.05	0.00	0.00
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	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL:	290,422,180.86	0.00	290,422,180.86	257,199,857.69	257,199,857.69	-33,222,323.17
Ingresos excedentes:						-33,222,323.17



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



Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
		Estimado Ene-Jul (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul (2)	Modificado Ene-Jul (3=1+2)	Devengado Ene-Jul (4)	Recaudado Ene-Jul (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	272,516,855.36	0.00	272,516,855.36	244,273,212.44	244,273,212.44	-28,243,642.92
6	APROVECHAMIENTOS 2	6,518,137.16	0.00	6,518,137.16	3,586,552.11	3,586,552.11	-2,931,585.05
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	11,387,188.34	0.00	11,387,188.34	9,340,093.14	9,340,093.14	-2,047,095.20
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, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	---------------------------------------	------	------	------	------	------	------

TOTAL: 290,422,180.86 0.00 290,422,180.86 257,199,857.69 257,199,857.69 -33,222,323.17

Ingresos excedentes:

-33,222,323.17

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

Fecha: 11/08/2025 07:26:22 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento					
Clave Presupuestaria		Descripción		Concepto	
Rubro					
		Estimado		(1)	
		Ene-Jul			
		Ampliaciones /		(2)	
		(Reducciones)		Ene-Jul	
		Modificado		(3=1+2)	
		Ene-Jul			
		Ingreso			
		Devenado		(4)	
		Ene-Jul			
		Recaudado		(5)	
		Ene-Jul			
		Diferencia		(6=5-1)	



LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025



Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

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

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

Fecha: 11/08/2025 07:26:22 p. m.

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Cap-Con	Concepto	Descripción	(Cifras en Pesos)					
			(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
			Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul

1	0	SERVICIOS PERSONALES	77,256,072.77	9,223,853.99	86,479,926.76	64,616,295.01	64,616,295.01	21,863,631.75
1	1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	38,292,212.44	1,750,684.88	40,042,897.32	34,419,130.57	34,419,130.57	5,623,766.75
1	2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	269,857.84	0.00	269,857.84	261,977.54	261,977.54	7,880.30

1	3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	7,674,786.92	5,600,171.52	13,274,958.44	5,140,874.85	5,140,874.85	8,134,083.59
1	4	SEGURIDAD SOCIAL	5,591,752.77	2,087,762.71	7,679,515.48	6,671,595.91	6,671,595.91	1,007,919.57
1	5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	23,094,129.49	2,118,568.19	25,212,697.68	18,122,716.14	18,122,716.14	7,089,981.54

1	6	PREVISIONES	2,333,333.31	-2,333,333.31	0.00	0.00	0.00	0.00
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	21,799,298.16	11,139,347.48	32,938,645.64	11,164,282.56	8,729,633.61	21,774,363.08

2	1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,201,041.86	-117,657.69	1,083,384.17	602,345.72	515,239.35	481,038.45
2	2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	66,501.73	5,263.32	71,765.05	35,901.98	35,901.98	35,863.07
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	11,822,481.39	3,958,495.33	15,780,976.72	4,102,717.38	2,765,672.06	11,678,259.34
2	5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,732,732.15	3,093,399.84	4,826,131.99	1,608,961.59	1,607,082.62	3,217,170.40
2	6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,279,620.61	190,956.00	3,470,576.61	2,736,090.98	2,048,056.65	734,485.63

2	7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	1,093,102.89	150,000.00	1,243,102.89	773,670.58	599,055.08	469,432.31
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	2,603,817.53	3,858,890.68	6,462,708.21	1,304,594.33	1,158,625.87	5,158,113.88

3	0	SERVICIOS GENERALES	107,152,836.51	-8,149,549.87	99,003,286.64	60,868,354.70	60,363,064.01	38,134,931.94
3	1	SERVICIOS BÁSICOS	45,827,910.30	19,850.00	45,847,760.30	44,045,714.96	44,045,714.96	1,802,045.34
3	2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	688,333.24	142,000.00	830,333.24	512,210.75	512,210.75	318,122.49

3	3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,265,374.90	1,499,282.67	5,764,657.57	5,015,276.58	4,717,835.89	749,380.99
3	4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	6,560,296.81	-732,512.41	5,827,784.40	2,942,448.46	2,942,448.46	2,885,335.94
3	5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	5,679,343.00	125,367.17	5,804,710.17	1,792,437.20	1,584,587.20	4,012,272.97

3	6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	408,333.31	1,674,000.00	2,082,333.31	641,430.77	641,430.77	1,440,902.54
3	7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	90,980.00	0.00	90,980.00	12,493.53	12,493.53	78,486.47

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

Fecha: 11/08/2025 07:26:28 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

(Cifras en Pesos)

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

3	8	SERVICIOS OFICIALES	17,347.47	0.00	17,347.47	0.00	17,347.47
3	9	OTROS SERVICIOS GENERALES	43,614,917.48	-10,877,537.30	32,737,380.18	5,906,342.45	26,831,037.73
4	0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,141,561.21	1,199,166.49	19,340,727.70	16,419,276.18	2,921,451.52

4	1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	5	PENSIONES Y JUBILACIONES	18,141,561.21	1,199,166.49	19,340,727.70	16,419,276.18	2,921,451.52

4	6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	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
4	8	DONATIVOS	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
5	0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	6,757,954.00	3,564,449.37	10,322,403.37	2,493,126.43	7,829,276.94

5	1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	891,727.45	35,000.00	926,727.45	479,654.66	447,072.79
5	2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
5	3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	317,832.76	-317,832.76	0.00	0.00	0.00
5	4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,500,000.00	-1,499,998.00	2.00	0.00	2.00
5	5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5	6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,950,893.79	5,434,780.13	9,385,673.92	2,013,471.77	7,372,202.15
5	7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	9	ACTIVOS INTANGIBLES	87,500.00	-87,500.00	0.00	0.00	0.00
6	0	INVERSION PUBLICA	10,937,181.29	11,483,064.53	22,420,245.82	11,483,064.50	10,937,181.32

6	1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	10,937,181.29	4,057,608.04	14,994,789.33	4,057,608.00	10,937,181.33
6	2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	7,425,456.49	7,425,456.49	7,425,456.50	-0.01
6	3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	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
7	1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL

COMPRA DE TITULOS Y VALORES

CONCESION DE PRESTAMOS

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

Fecha: 11/08/2025 07:26:29 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

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

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

TOTAL DEL EGRESO:

243,044,903.94 27,460,331.99 270,505,235.93 167,044,399.38 162,473,749.21 103,460,836.55



DIRECTOR GENERAL
LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA
M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ



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

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

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación Administrativa

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

01 DIRECCION GENERAL	8,646,940.56	4,380,058.47	13,026,999.03	9,356,941.26	9,275,061.18	3,670,057.77
01 01 DIRECCION GENERAL	8,646,940.56	4,380,058.47	13,026,999.03	9,356,941.26	9,275,061.18	3,670,057.77
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL	1,788,395.57	347,576.21	2,135,971.78	1,439,141.67	1,439,141.67	66,86,830.11
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	750,734.48	1,858,028.03	2,608,762.51	1,029,207.97	1,029,207.97	1,579,554.54
01 01 04 JURIDICO	2,286,023.81	1,612,087.57	3,898,111.38	3,686,861.52	3,686,861.52	211,249.86
01 01 05 ATENCION A USUARIOS	793,509.56	312,279.99	1,105,789.55	806,232.07	806,232.07	299,557.48
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA	3,028,277.14	250,086.67	3,278,363.81	2,395,498.03	2,313,617.95	882,865.78
02 DIRECCION COMERCIAL	22,882,753.32	479,678.68	23,362,432.00	13,728,844.01	12,291,381.59	9,633,587.99
02 01 DIRECCION COMERCIAL	22,882,753.32	479,678.68	23,362,432.00	13,728,844.01	12,291,381.59	9,633,587.99
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	12,248,185.19	436,568.84	12,684,754.03	5,792,917.59	4,355,455.17	6,891,836.44
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	6,473,935.09	-785,264.75	5,688,670.34	4,316,155.70	4,316,155.70	1,372,514.64
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS	2,917,143.79	597,497.34	3,514,641.13	2,493,057.13	2,493,057.13	1,021,584.00
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	798,190.90	112,633.94	910,824.84	675,465.45	675,465.45	235,359.39
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	445,298.35	118,243.31	563,541.66	451,248.14	451,248.14	112,293.52
03 DIRECCION DE CONSTRUCCION	15,673,771.21	11,987,919.93	27,661,691.14	14,477,109.20	12,889,932.72	13,184,581.94
03 01 DIRECCION DE CONSTRUCCION	15,673,771.21	11,987,919.93	27,661,691.14	14,477,109.20	12,889,932.72	13,184,581.94
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	4,201,010.72	269,111.96	4,470,122.68	2,351,621.12	2,348,315.57	2,118,501.56
03 01 02 INGENIERIA	535,573.20	235,743.44	771,316.64	642,423.58	642,423.58	128,893.06
03 01 03 CONSTRUCCION	10,937,187.29	11,483,064.53	22,420,251.82	11,483,064.50	9,899,193.57	10,937,187.32
04 DIRECCION DE OPERACION	105,162,399.30	20,151,893.54	125,314,292.84	85,888,557.58	85,203,399.61	39,425,735.26
04 01 DIRECCION DE OPERACION	105,162,399.30	20,151,893.54	125,314,292.84	85,888,557.58	85,203,399.61	39,425,735.26
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	60,795,761.39	-974,898.28	59,820,863.11	52,628,831.67	52,406,595.83	7,192,031.44
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	5,278,881.07	1,144,219.67	6,423,100.74	4,998,682.78	4,998,682.78	1,424,417.96
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA	6,366,163.85	10,049,881.82	16,416,045.67	5,527,414.69	5,367,421.15	10,888,630.98
04 01 04 SANAMIENTO	7,562,075.77	2,437,507.10	9,999,582.87	6,259,428.58	6,135,428.78	3,740,154.29
04 01 05 ELECTROMECANICA	10,096,532.62	3,851,246.38	13,947,779.00	3,827,665.45	3,654,973.66	10,120,113.55
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	2,381,876.72	500,675.46	2,882,552.18	1,853,371.65	1,853,371.65	1,029,180.53
04 01 07 DELEGACION PENINSULA	2,021,625.19	391,650.92	2,413,276.11	1,756,379.20	1,756,379.20	656,896.91
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	5,900,699.23	1,446,592.63	7,347,291.86	4,756,058.33	4,756,058.33	2,591,233.53
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO	4,442,346.01	1,611,817.40	6,054,163.41	4,280,725.23	4,274,488.23	1,773,438.18
04 01 11 FACILIDADES	316,437.45	-306,799.56	9,637.89	0.00	0.00	9,637.89
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA	81,014,200.99	-11,937,514.14	69,076,686.85	33,463,048.74	32,693,401.64	35,613,638.11
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA	81,014,200.99	-11,937,514.14	69,076,686.85	33,463,048.74	32,693,401.64	35,613,638.11
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	5,319,370.60	-1,254,782.42	4,064,588.18	2,146,803.02	2,065,190.25	1,917,785.16
05 01 03 RECURSOS HUMANOS	49,405,207.68	-11,425,006.03	37,980,201.65	8,889,554.33	8,889,554.33	29,090,647.32

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

Fecha: 11/08/2025 07:26:37 p. m.



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

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

(Cifras en Pesos)

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

Análisis por: Clasificación Administrativa

05 01 04	RECURSOS MATERIALES	5,284,355.21	525,124.38	5,809,479.59	4,673,025.59	3,984,991.26	1,136,454.00
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	936,958.76	863,873.13	1,800,831.89	1,256,612.08	1,256,612.08	544,219.81
05 01 07	ALMACEN	80,857.84	0.00	80,857.84	77,777.54	77,777.54	3,080.30
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	19,987,450.90	-646,723.20	19,340,727.70	16,419,276.18	16,419,276.18	2,921,451.52
06 01 06	DIRECCION DE FINANZAS	7,907,178.46	2,066,899.64	9,974,078.10	8,594,426.95	8,585,100.83	1,379,651.15
06 01 01	DIRECCION DE FINANZAS	7,907,178.46	2,066,899.64	9,974,078.10	8,594,426.95	8,585,100.83	1,379,651.15
06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	5,468,294.54	1,680,209.63	7,148,504.17	6,709,862.89	6,700,536.77	438,641.28
06 01 02	CONTABILIDAD	811,792.26	139,641.45	951,433.71	734,783.42	734,783.42	216,650.29
06 01 06	OPERACION DE CAJAS	1,627,091.66	247,048.56	1,874,140.22	1,149,780.64	1,149,780.64	724,359.58
11 01 01	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	1,757,660.10	331,395.87	2,089,055.97	1,535,471.64	1,535,471.64	553,584.33
11 01 01	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	1,757,660.10	331,395.87	2,089,055.97	1,535,471.64	1,535,471.64	553,584.33
11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	1,757,660.10	331,395.87	2,089,055.97	1,535,471.64	1,535,471.64	553,584.33
TOTAL DEL EGRESO:		243,044,903.94	27,460,331.99	270,505,235.93	167,044,399.38	162,473,749.21	103,460,836.55



COMISION DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
DIRECTOR GENERAL
LIC. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FALGARRIDO



COMISION DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONTRALORIA
M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

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

01	Gobierno	98,839,783.38	-2,117,696.59	96,722,086.79	52,929,994.44	52,069,141.14	43,792,092.35
01	Legislación	2,231,452.21	922,904.87	3,154,357.08	1,822,514.97	1,822,514.97	1,331,842.11
01	Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01	Coordinación de la Política de Gobierno	4,559,681.57	2,125,488.42	6,685,169.99	5,689,402.26	5,689,402.26	995,767.73
01	Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01	Asuntos Financieros y Hacendarios	19,919,414.97	4,110,309.17	24,029,724.14	19,321,836.15	19,312,510.03	4,707,887.99
01	Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01	Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01	Otros Servicios Generales	72,129,234.63	-9,276,399.05	62,852,835.58	26,096,241.06	25,244,713.88	36,756,594.52
02	Desarrollo Social	144,205,120.56	27,653,192.12	171,858,312.68	112,189,568.48	108,745,266.26	59,668,744.20
02	Protección Ambiental	39,389,647.56	21,746,294.70	61,135,942.26	27,059,695.83	24,138,385.32	34,076,246.43
02	Vivienda y Servicios a la Comunidad	84,810,674.63	6,553,620.62	91,364,295.25	68,710,596.47	68,187,604.76	22,653,698.78
02	Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02	Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones	17,347.47	0.00	17,347.47	0.00	0.00	17,347.47
02	Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02	Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02	Protección Social	19,987,450.90	-646,723.20	19,340,727.70	16,419,276.18	16,419,276.18	2,921,451.52
02	Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Desarrollo Económico	0.00	1,924,836.46	1,924,836.46	1,924,836.46	1,659,341.81	0.00
03	Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	1,924,836.46	1,924,836.46	1,924,836.46	1,659,341.81	0.00
03	Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	Otras no clasificadas en funciones anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	De la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	Transferencias, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	Entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	Sanamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Análisis por: Clasificación Funcional

Fin-Fun	Concepto
---------	----------

04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

TOTAL DEL EGRESO:	243,044,903.94	27,460,331.99	270,505,235.93	167,044,399.38	162,473,749.21	103,460,836.55
-------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

~~12/12/2019~~

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ



Fuente de Financiamiento
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Egresos

[illegible]

243,044.903.94	27,460,331.99	270,505,235.93	167,044,399.38	162,473,749.21	103,460,836.55
----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

EL C. MAMES EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ

- Información de Deuda



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

Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento		
Créditos Bancarios		
Pagado	Devengado	

Total de Intereses de Créditos Bancarios		
0.00		
Otros Instrumentos de Deuda		

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
0.00		
TOTAL		
0.00		



- Información Programática



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)



Análisis por: Modalidad de Programa

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

1 PROGRAMAS	243,044,903.94	27,460,331.99	270,505,235.93	167,044,399.38	162,473,749.21	103,460,836.55
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	243,044,903.94	27,460,331.99	270,505,235.93	167,044,399.38	162,473,749.21	103,460,836.55
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	243,044,903.94	27,460,331.99	270,505,235.93	167,044,399.38	162,473,749.21	103,460,836.55
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

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

Fecha: 11/08/2025 07:26:56 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
 GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

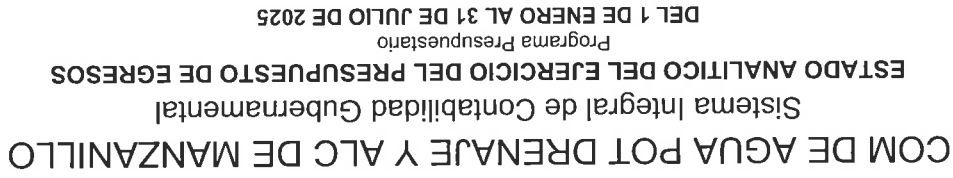
Análisis por: Modalidad de Programa		Egresos					
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
Gasto-TProg-Mod	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)

2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA

2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

TOTAL DEL EGRESO: 243,044,903.94 27,460,331.99 270,505,235.93 167,044,399.38 162,473,749.21 103,460,836.55





Programa Presupuestario
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos			
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct	Concepto	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)
					(5)
					(6=3-4)
					Subejercicio
					Ene-Jul

001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	8,790,288.03	4,380,058.47	13,170,346.50	9,478,141.26	9,396,261.18	3,692,205.24
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	8,790,288.03	4,380,058.47	13,170,346.50	9,478,141.26	9,396,261.18	3,692,205.24
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	80,996,853.52	-11,937,514.14	69,059,339.38	33,463,048.74	32,693,401.64	35,596,290.64
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	80,996,853.52	-11,937,514.14	69,059,339.38	33,463,048.74	32,693,401.64	35,596,290.64
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	7,907,178.46	2,066,899.64	9,974,078.10	8,594,426.95	8,585,100.83	1,379,651.15
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	7,907,178.46	2,066,899.64	9,974,078.10	8,594,426.95	8,585,100.83	1,379,651.15
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	22,929,107.88	433,324.12	23,362,432.00	13,728,844.01	12,291,381.59	9,633,587.99
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	22,929,107.88	433,324.12	23,362,432.00	13,728,844.01	12,291,381.59	9,633,587.99
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	104,990,044.74	20,198,248.10	125,188,292.84	85,767,357.58	85,082,199.61	39,420,935.26
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	104,990,044.74	20,198,248.10	125,188,292.84	85,767,357.58	85,082,199.61	39,420,935.26
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	4,736,589.92	504,855.40	5,241,445.32	2,994,044.70	2,990,739.15	2,247,400.62
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	4,736,589.92	504,855.40	5,241,445.32	2,994,044.70	2,990,739.15	2,247,400.62
008	OBRA PÚBLICA	10,937,181.29	11,483,064.53	22,420,245.82	11,483,064.50	9,899,193.57	10,937,181.32
008 01	PRESUPUESTO DE OBRA AUTORIZADO DEL EJERCICIO	10,937,181.29	0.00	10,937,181.29	0.00	0.00	10,937,181.29
008 02	OBRA PÚBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	11,483,064.50	9,899,193.57	0.03
008 02	AGUA POTABLE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	0.01
008 02	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	0.01
008 02	AGUA POTABLE	0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	0.01
008 02	AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD- 26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEXITLES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	9,350,292.95	9,350,292.95	9,350,292.96	8,060,597.43	-0.01
008 02	SANEAMIENTO	0.00	9,350,292.95	9,350,292.95	9,350,292.96	8,060,597.43	-0.01
008 02	REHABILITACION, EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE Y MANTENIMIENTO EN GENERAL	0.00	1,657,441.04	1,657,441.04	1,657,441.04	1,428,828.48	0.00
008 02	DESAZOLVE Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DEL CARGAMO DE AGUAS NEGRAS DENOMINADO "EL TERRAL" EN LA PENINSULA DE SANTIAGO.	0.00	1,993,153.61	1,993,153.61	1,993,153.60	1,718,235.89	0.01
008 02	EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE, COLOCACION DE CONCRETINA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DE LA ESTACION "C" DE AGUAS NEGRAS A UN COSTADO DEL PUENTE DE SANTIAGO.	0.00	2,746,438.14	2,746,438.14	2,746,438.14	2,367,619.07	0.00
008 02	REHABILITACION DE LAS INSTALACIONES DEL	0.00	2,746,438.14	2,746,438.14	2,746,438.14	2,367,619.07	0.00

Fecha: 11/08/2025 07:26:59 p. m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025



Análisis por: Programa Presupuestario						
Clave Presupuestaria	Descripción	Prog-Prop-TF	Prog-NP	Prog-Tact-NAct	Concepto	
(Cifras en Pesos)						
Egresos						
(3=1+2)						
(4)						
(5)						
(6=3-4)						
Subejercicio	Ene-Jul	Pagado	Ene-Jul	Devengado	Ene-Jul	Ene-Jul

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

Análisis por: Programa Presupuestario		(Cifras en Pesos)	
Clave Presupuestaria	Descripción		
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto		
(1)	Aprobado		
(2)	Ene-Jul		
(3=1+2)	Modificado		
(4)	Devengado		
(5)	Pagado		
(6=3-4)	Subejercicio		

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS


DIRECTOR GENERAL
LIC. MAMES EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE


DIRECTOR DE FINANZAS
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO


CONTRALORIA
M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ

- **Indicadores de Postura Fiscal**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos)

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

I. Ingresos Presupuestarios

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa

2. Ingresos del Sector Paraestatal

II. Egresos Presupuestarios

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa

4. Egresos del Sector Paraestatal

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

290,422,180.86	257,199,857.69	257,199,857.69
243,044,903.94	167,044,399.38	162,473,749.21
47,377,276.92	90,155,458.31	94,726,108.48

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

47,377,276.92	90,155,458.31	94,726,108.48
---------------	---------------	---------------

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

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

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

47,377,276.92	90,155,458.31	94,726,108.48
---------------	---------------	---------------

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
------	------	------

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

Fecha: 11/08/2025 07:27:01 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en Pesos)

Nota: Estas firmas corresponden al INDICADORES DE POSTURA FISCAL


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


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


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

- Anexos



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025



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

ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE	138,579,682.80	0.00	491,499,209.18	395,704,013.55	234,374,878.43	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,541,110.08	0.00	443,410,818.38	342,621,327.70	213,330,600.76	0.00
EFFECTIVO	5,000.00	0.00	308,336.18	267,336.18	46,000.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	112,536,110.08	0.00	443,102,482.20	342,353,991.52	213,284,600.76	0.00
DERECHOS A RECIBIR	24,793,110.21	0.00	48,088,390.80	53,082,685.85	19,798,815.16	0.00
EFFECTIVO O EQUIVALENTES	13,474.10	0.00	17,819,176.64	17,670,714.93	161,935.81	0.00
DEUDORES DIVERSOS						
POR COBRAR A CORTO PLAZO						
OTROS DERECHOS A RECIBIR	24,779,636.11	0.00	30,269,214.16	35,411,970.92	19,636,879.35	0.00
EQUIVALENTES A CORTO PLAZO						
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO						
ACTIVO NO CIRCULANTE	807,964,359.23	0.00	13,976,190.93	0.00	821,940,550.16	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34	0.00	11,483,064.50	0.00	574,244,118.84	0.00
TERRENOS	9,782,398.00	0.00	0.00	0.00	9,782,398.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	403,902,882.31	0.00	4,057,608.00	0.00	407,960,490.31	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	56,658,442.62	0.00	7,425,456.50	0.00	64,083,899.12	0.00
BIENES MUEBLES	252,110,462.58	0.00	2,493,126.43	0.00	254,603,589.01	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,030,342.70	0.00	479,654.66	0.00	10,509,997.36	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 31 DE JULIO DE 2025



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

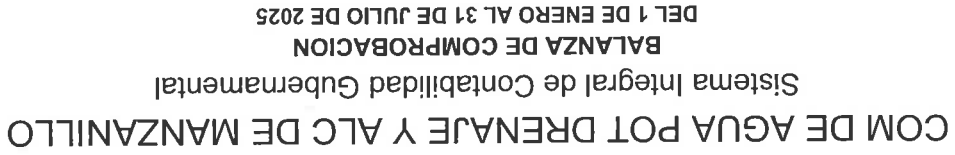
EDUCACIONAL Y RECREATIVO						
EQUIPO E INSTRUMENTAL	1,042,110.44		0.00		1,042,110.44	
MÉDICO Y DE LABORATORIO						
EQUIPO DE TRANSPORTE	80,045,478.91		0.00		80,045,478.91	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	160,857,306.27		0.00		162,870,778.04	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00		0.00		14,300.00	
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIORO	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67
ACUMULADAS DE BIENES DEPRECIACIÓN	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00		0.00		0.00	
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		455,030.98	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00		0.00		23,240.00	
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	13,052,391.81	255,979,228.38	262,090,204.46	0.00	19,163,367.89
Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	13,052,391.81	255,931,978.10	262,042,954.18	0.00	19,163,367.89
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	65,821.34	90,992,905.94	91,026,284.13	0.00	99,199.53
POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00				0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,474,200.59	91,135,321.78	94,602,790.44	0.00	4,941,669.25
CONTRATISTAS POR	0.00		13,101,319.99	13,101,319.99	0.00	

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



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

OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00		10,956,086.44	59,548,365.47	62,158,494.70	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	643,410.92		643,410.92	0.00
PAGAR A CORTO PLAZO OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	510,654.00		510,654.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	47,250.28	47,250.28	47,250.28	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		47,250.28		47,250.28	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,675,630.77	0.00	0.00	0.00	266,675,630.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
DONACION DE BIENES	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	666,816,019.45	210,316,601.80	209,845,363.04	0.00	666,344,780.69
RESULTADOS DEL	0.00	208,087,940.18		208,087,940.18	0.00	0.00



BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025

0.00	459,113,467.53	2,228,661.62	209,845,363.04	0.00	666,730,168.95
------	----------------	--------------	----------------	------	----------------

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
------	---------------	------	------	------	---------------

10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
---------------	------	------	------	---------------	------

11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
---------------	------	------	------	---------------	------

0.00	9.869756.86	0.00	0.00	0.00	0.00	9.869756.86	0.00
------	-------------	------	------	------	------	-------------	------

0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
------	---------------	------	------	------	---------------

[illegible]

0.00	10.238.066.20	0.00	0.00	0.00	0.00	10.238.066.20	0.00
------	---------------	------	------	------	------	---------------	------

0.00	39,435.073.12	0.00	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12
------	---------------	------	------	------	------	---------------

[illegible]

0.00	47.333.874.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	---------------	------	------	------	------	------

0.00	48,488,830.13	0.00	0.00	0.00	0.00	48,488,830.13
------	---------------	------	------	------	------	---------------

0.00	48,384,622.65	0.00	0.00	0.00	48,384,622.65
------	---------------	------	------	------	---------------

0.00	41,350,805.16	0.00	0.00	0.00	0.00	41,350,805.16
------	---------------	------	------	------	------	---------------

41,350,805.16

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



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

RESULTADO EJERCICIO 2022	0.00	46,138,653.49	0.00	0.00	0.00	46,138,653.49
RESULTADO EJERCICIO 2023	0.00	107,772,086.02	0.00	0.00	0.00	107,772,086.02
RESULTADO EJERCICIO 2024	0.00	2,228,661.62	209,845,363.04	0.00	0.00	207,616,701.42
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	75,192.32	257,275,050.01	0.00	0.00	257,199,857.69
DERECHOS	0.00	61,551.66	244,334,764.10	0.00	0.00	244,273,212.44
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	53,674.95	230,032,394.62	0.00	0.00	229,978,719.67
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	7,876.71	14,302,369.48	0.00	0.00	14,294,492.77

PRODUCTOS	0.00	4,951.00	9,345,044.14	0.00	0.00	9,340,093.14
PRODUCTOS	0.00	4,951.00	9,345,044.14	0.00	0.00	9,340,093.14
APROVECHAMIENTOS	0.00	8,689.66	3,595,241.77	0.00	0.00	3,586,552.11
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	8,689.66	3,595,241.77	0.00	0.00	3,586,552.11

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	138,786,963.01	2,138,030.74	136,648,932.27	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	65,715,177.73	1,098,882.72	64,616,295.01	0.00	
PERSONAL DE REMUNERACIONES AL	0.00	34,436,941.32	17,810.75	34,419,130.57	0.00	
CARÁCTER PERMANENTE	0.00	261,977.54	0.00	261,977.54	0.00	
PERSONAL DE REMUNERACIONES AL	0.00	5,142,322.85	1,448.00	5,140,874.85	0.00	
CARÁCTER TRANSITORIO	0.00				0.00	
REMUNERACIONES Y ADICIONALES ESPECIALES						

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



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

SEGURIDAD SOCIAL	0.00		6,671,595.91	0.00	6,671,595.91	
OTRAS PRESTACIONES	0.00		19,202,340.11	1,079,623.97	18,122,716.14	
SOCIALES Y ECONOMICAS						

MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	11,218,154.21	53,871.65	11,164,282.56	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION,	0.00		641,912.87	39,567.15	602,345.72	
EMISION DE DOCUMENTOS Y						

ARTICULOS OFICIALES	0.00		36,896.87	994.89	35,901.98	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00					
MATERIALES Y	0.00		4,109,339.53	6,622.15	4,102,717.38	

ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00		1,608,961.59	0.00	1,608,961.59	
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO						
COMBUSTIBLES,	0.00		2,736,090.98	0.00	2,736,090.98	

LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00		773,670.58	0.00	773,670.58	
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS						
HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00		1,311,281.79	6,687.46	1,304,594.33	

SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	61,853,631.07	985,276.37	60,868,354.70	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00		44,869,411.92	823,696.96	44,045,714.96	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00		512,210.75	0.00	512,210.75	

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00		5,015,276.58	0.00	5,015,276.58	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	0.00		2,944,503.91	2,055.45	2,942,448.46	

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



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

COMERCIALES	0.00		1,792,437.20	0.00	1,792,437.20	0.00
SERVICIOS DE						
INSTALACION,						
REPARACION,						
MANTENIMIENTO Y						
CONSERVACION						
SERVICIOS DE	0.00		641,430.77	0.00	641,430.77	0.00
COMUNICACION SOCIAL						
Y PUBLICIDAD						
SERVICIOS DE	0.00		12,493.53	0.00	12,493.53	0.00
TRASLADO Y VIATICOS						
OTROS SERVICIOS	0.00		6,065,866.41	159,523.96	5,906,342.45	0.00
GENERALES						
TRANSFERENCIAS,	0.00		16,419,276.18	0.00	16,419,276.18	0.00
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
OTRAS AYUDAS						
PENSIONES Y	0.00		16,419,276.18	0.00	16,419,276.18	0.00
JUBILACIONES						
JUBILACIONES	0.00		16,419,276.18	0.00	16,419,276.18	0.00
CUENTAS DE CIERRE						
CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN						
CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN						
PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00		947,798,519.86	947,798,519.86	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS	0.00		410,131,906.14	0.00	410,131,906.14	0.00
ESTIMADA						
DERECHOS	0.00		384,493,513.14	0.00	384,493,513.14	0.00
PRODUCTOS DE TIPO	0.00		16,435,440.84	0.00	16,435,440.84	0.00
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00		9,202,952.16	0.00	9,202,952.16	0.00
TIPO CORRIENTE						
LEY DE INGRESOS POR	0.00		268,758,114.54	421,690,162.99	0.00	152,932,048.45
EJECUTAR						
DERECHOS	0.00		244,334,764.10	384,555,064.80	0.00	140,220,300.70
PRODUCTOS DE TIPO	0.00		9,345,044.14	16,440,391.84	0.00	7,095,347.70
CORRIENTE						

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025



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

APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	3,595,241.77	9,211,641.82	0.00	5,616,400.05
TIPO CORRIENTE						
PARTICIPACIONES Y	0.00	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	0.00	0.00
APORTACIONES.						
MODIFICACIONES A LA	0.00	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS						
ESTIMADA						
PARTICIPACIONES Y	0.00	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	0.00	0.00
APORTACIONES.						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	257,350,242.33	257,350,242.33	0.00	0.00
DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	244,396,315.76	244,396,315.76	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO	0.00	0.00	9,349,995.14	9,349,995.14	0.00	0.00
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	3,603,931.43	3,603,931.43	0.00	0.00
TIPO CORRIENTE						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	75,192.32	257,275,050.01	0.00	257,199,857.69
RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	61,551.66	244,334,764.10	0.00	244,273,212.44
PRODUCTOS DE TIPO	0.00	0.00	4,951.00	9,345,044.14	0.00	9,340,093.14
CORRIENTE						
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	8,689.66	3,595,241.77	0.00	3,586,552.11
TIPO CORRIENTE						
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	1,332,469,848.50	4,101,131,906.14	0.00	4,101,131,906.14
PRESUPUESTO DE						
EGRESOS APROBADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	145,957,301.68	145,957,301.68	0.00	145,957,301.68
MATERIALES Y	0.00	0.00	39,871,038.02	39,871,038.02	0.00	39,871,038.02
SUMINISTROS	0.00	0.00	156,731,362.84	156,731,362.84	0.00	156,731,362.84
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	38,239,278.80	38,239,278.80	0.00	38,239,278.80
TRANSFERENCIAS,						
ASIGNACIONES,						
SUBSIDIOS Y OTRAS						
AYUDAS	0.00	0.00	9,583,471.13	9,583,471.13	0.00	9,583,471.13
BIENES MUEBLES,						
INMUEBLES E						
INTANGIBLES	0.00	0.00	18,749,453.67	18,749,453.67	0.00	18,749,453.67
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00				

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



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

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	531,041,136.90	279,873,566.99	251,167,569.91	0.00
---	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-------------

SERVICIOS PERSONALES	0.00	163,803,506.95	82,462,500.28	81,341,006.67	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	58,142,020.90	24,370,281.49	33,771,739.41	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	175,079,858.70	89,873,457.75	85,206,400.95	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	39,666,992.90	17,846,990.28	21,820,002.62	0.00	0.00

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	17,183,981.13	6,905,014.54	10,278,966.59	0.00	0.00
---	------	---------------	--------------	---------------	------	------

INVERSION PUBLICA	0.00	76,164,776.32	57,415,322.65	18,749,453.67	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	101,423,789.10	117,715,253.47	0.00	16,291,464.37
--	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	-------------	----------------------

SERVICIOS PERSONALES	0.00	16,747,322.55	16,747,322.55	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	4,874,668.00	17,570,637.72	12,695,969.72	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	27,116,242.22	16,953,746.45	10,162,495.77	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	1,427,714.10	1,427,714.10	0.00	0.00	0.00

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	4,325,584.11	7,600,510.00	3,274,925.89	0.00	0.00
---	------	--------------	--------------	--------------	------	------

INVERSION PUBLICA	0.00	45,932,258.12	57,415,322.65	0.00	0.00	11,483,064.53
DEUDA PUBLICA	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	180,587,808.63	172,376,407.41	8,211,401.22	0.00
--	-------------	-------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-------------

SERVICIOS PERSONALES	0.00	66,814,060.45	66,814,060.45	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	19,549,485.14	11,918,499.37	7,630,985.77	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	63,742,491.90	63,248,380.48	494,111.42	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS,	0.00	16,419,276.18	16,419,276.18	0.00	0.00	0.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2025



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

ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	2,579,430.43	2,493,126.43	86,304.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	11,483,064.53	11,483,064.50	0.03	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	172,188,549.44	167,732,672.50	4,455,876.94	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES Y MATERIALES	0.00	66,814,060.45	66,814,060.45	0.00	0.00	0.00
SUMINISTROS	0.00	11,472,572.48	9,136,300.29	2,336,272.19	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	63,506,449.40	63,014,258.71	492,190.69	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	16,419,276.18	16,419,276.18	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	2,493,126.43	2,449,583.30	43,543.13	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	11,483,064.50	9,899,193.57	1,583,870.93	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	175,174,728.49	175,059,955.26	114,773.23	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES Y MATERIALES	0.00	66,667,432.47	66,667,432.47	0.00	0.00	0.00
SUMINISTROS	0.00	9,109,899.08	9,011,522.32	98,376.76	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	70,563,591.84	70,550,491.84	13,100.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	16,485,028.23	16,485,028.23	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	2,449,583.30	2,446,286.83	3,296.47	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	9,899,193.57	9,899,193.57	0.00	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	172,053,835.94	9,580,086.73	162,473,749.21	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES Y MATERIALES	0.00	65,568,549.75	952,254.74	64,616,295.01	0.00	0.00
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	8,757,104.05	27,470.44	8,729,633.61	0.00	0.00



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

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

SUMINISTROS
SERVICIOS GENERALES
TRANSFERENCIAS,
ASIGNACIONES,
SUBSIDIOS Y OTRAS
AYUDAS
BIENES MUEBLES,
INMUEBLES E
INTANGIBLES
INVERSION PUBLICA
Cuentas de Cierre
Presupuestario

0.00	0.00	68,897,673.51	8,534,609.50	60,363,064.01	0.00
0.00	0.00	16,485,028.23	65,752.05	16,419,276.18	0.00
0.00	0.00	2,446,286.83	0.00	2,446,286.83	0.00
0.00	0.00	9,899,193.57	0.00	9,899,193.57	0.00

TOTAL:	1,062,386,893.79	1,062,386,893.79	3,407,321,030.16	3,407,321,030.16	2,172,944,261.22	2,172,944,261.22
--------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------