

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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Septiembre 2025**



# Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

## CONTENIDO

### **Información Contable ●**

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

### **Información Presupuestaria ●**

#### **Estado Analítico de Ingresos**

- Rubro de Ingreso
- Fuente de Financiamiento

#### **Estado Analítico del Presupuesto de Egresos**

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

### **Información de Deuda ●**

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

### **Información Programática ●**

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

### **Indicadores de Postura Fiscal ●**

### **Anexos ●**

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2025	2024
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	306,006,515.85	300,158,998.77
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	289,746,287.45	279,157,923.38
PRODUCTOS	11,871,052.96	14,319,357.94
APROVECHAMIENTOS	4,389,175.44	6,681,717.45
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	0.00	55,978,923.91
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	55,978,923.91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	0.00	0.00
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
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>306,006,515.85</b>	<b>356,137,922.68</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	184,066,212.94	225,363,716.74
SERVICIOS PERSONALES	86,011,007.93	97,022,211.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,495,834.95	19,293,966.49
SERVICIOS GENERALES	78,559,370.06	109,047,538.45
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	22,346,641.88	19,984,642.98
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	22,346,641.88	19,984,642.98



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

Concepto	2025	2024
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PÚBLICA</b>	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES</b>	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>206,412,854.82</b>	<b>245,348,359.72</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>99,593,661.03</b>	<b>110,789,562.96</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto

2024

2025

2024



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ BIEZ GUTIÉRREZ



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	207,423,252.40	180,474,444.53	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,097,323.69	17,045,439.44
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	20,307,259.48	25,206,654.55	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	2,896,010.27	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>228,975,974.39</b>	<b>209,822,571.86</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>19,097,323.69</b>	<b>17,045,439.44</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	574,880,103.25	525,440,911.36	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	254,762,476.51	241,331,711.55			



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>822,735,422.07</b>	<b>759,865,465.22</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO NO CIRCULANTES</b>	<b>19,097,323.69</b>	<b>17,045,439.44</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,051,711,396.46</b>	<b>969,688,037.08</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,675,630.77
			CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	345,900.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>765,938,442.00</b>	<b>685,966,966.87</b>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	99,593,661.03	110,789,562.96
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES REVALÚOS	666,730,169.23	575,562,792.17
				0.00	0.00



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

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

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
RESERVAS			RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,032,614,072.77</b>	<b>952,642,597.64</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,051,711,396.46</b>	<b>969,688,037.08</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 GENERAL

MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FARRIDO

CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024</b>	<b>266,675,630.77</b>				<b>266,675,630.77</b>
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	345,900.00				345,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024</b>		<b>458,728,079.27</b>	<b>208,087,940.18</b>		<b>666,816,019.45</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		459,113,467.53	208,087,940.18		208,087,940.18
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			459,113,467.53
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2024</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2024</b>	<b>266,675,630.77</b>	<b>458,728,079.27</b>	<b>208,087,940.18</b>	<b>0.00</b>	<b>933,491,650.22</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2025</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2025</b>		<b>207,616,701.70</b>	<b>-108,494,279.15</b>		<b>99,122,422.55</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		99,593,661.03			99,593,661.03
Resultados de Ejercicios Anteriores		207,616,701.70	-208,087,940.18		-471,238.48
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00



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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.		Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
	Pública/Patrimonio Contribuido	Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total		
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025</b>								
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>								0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>								0.00
								0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025</b>	<b>266,675,630.77</b>	<b>666,344,780.97</b>	<b>99,593,661.03</b>	<b>1,032,614,072.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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



DIRECTOR GENERAL

**GENÉRICO MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE**



DIRECTOR DE FINANZAS

**C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO**



**M.A. IGNACIO RAMÍREZ-DÍAZ GUTIÉRREZ**



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>4,485,850.73</b>	<b>109,653,205.16</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,485,850.73	94,882,142.32
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	94,882,142.32
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,485,850.73	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	14,771,062.84
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	12,119,048.91
BIENES MUEBLES	0.00	2,652,013.93
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>6,044,931.88</b>	<b>0.00</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,044,931.88	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,044,931.88	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025  
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>207,616,701.70</b>	<b>108,494,279.15</b>
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>207,616,701.70</b>	<b>108,494,279.15</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	108,494,279.15
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	207,616,701.70	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

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



DIRECTOR GENERAL

**LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE**



DIRECTOR DE FINANZAS

**C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO**



CONTROLORÍA

**M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ**



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>306,006,515.85</b>	<b>356,137,922.68</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	289,746,287.45	279,157,923.38
PRODUCTOS	11,871,052.96	14,319,357.94
APROVECHAMIENTOS	4,389,175.44	6,681,717.45
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	55,978,923.91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>206,412,854.82</b>	<b>245,348,359.72</b>
SERVICIOS PERSONALES	86,011,007.93	97,022,211.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,495,834.95	19,293,966.49
SERVICIOS GENERALES	78,559,370.06	109,047,538.45
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	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	22,346,641.88	19,984,642.98
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
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>99,593,661.03</b>	<b>110,789,562.96</b>



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

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

Concepto	2025	2024
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<u>ORIGEN</u>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	210,182,540.36	202,615,126.80
BIENES MUEBLES	337,177.04	18,364,935.23
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	522,731.75
OTROS ORIGENES DE INVERSION	209,845,363.32	183,727,459.82
<u>APLICACION</u>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	225,424,841.68	276,967,118.97
BIENES MUEBLES	12,456,225.95	53,834,584.81
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	2,652,013.93	37,505,752.28
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	210,316,601.80	185,626,781.88
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-15,242,301.32</b>	<b>-74,351,992.17</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<u>ORIGEN</u>		
ENDEUDAMIENTO NETO	401,625,721.99	520,730,062.92
- INTERNO	0.00	3,870.40
- EXTERNO	0.00	3,870.40
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>		
SERVICIOS DE LA DEUDA	401,625,721.99	520,726,192.52
- INTERNO	391,094,939.38	556,475,714.52
- EXTERNO	0.00	3,870.40
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0.00	3,870.40
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	391,094,939.38	556,471,844.12
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>10,530,782.61</b>	<b>-35,745,651.60</b>





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORÍA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

Se detallan las **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 de enero al 31 de septiembre 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 km<sup>2</sup> y debido a eso es el municipio más grande del estado de Colima. La altitud promedio que presenta es de 4 metros sobre el nivel del mar. Es importante saber que su nombre se debe a que en su territorio existen muchos árboles de manzanillo o manzano en dicha región. Estadísticamente el INEGI informó que los resultados obtenidos del tercer censo de población efectuado en el 2015 en el municipio de Manzanillo, mostraron que está formado por 184,541 habitantes.

#### 3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

#### A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

Debe mostrar la siguiente información:

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

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

- Inversiones en valores.
- Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

#### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2025.

Descripción	Rec-Ene	Rec-Feb	Rec-Mar	Rec-Abr	Rec-May	Rec-Jun
<b>NO ETIQUETADO</b>	<b>66,966,816.18</b>	<b>55,457,662.87</b>	<b>28,019,472.96</b>	<b>26,518,884.59</b>	<b>24,349,911.12</b>	<b>31,309,637.06</b>
<b>RECURSOS FISCALES</b>	<b>66,966,816.18</b>	<b>55,457,662.87</b>	<b>28,019,472.96</b>	<b>26,518,884.59</b>	<b>24,349,911.12</b>	<b>31,309,637.06</b>
<b>DERECHOS</b>	<b>66,966,816.18</b>	<b>55,457,662.87</b>	<b>28,019,472.96</b>	<b>26,518,884.59</b>	<b>24,349,911.12</b>	<b>31,309,637.06</b>
DERECHOS	65,645,376.73	53,745,989.23	25,895,564.44	24,209,685.73	22,538,290.25	29,459,618.81
PRODUCTOS	585,503.33	1,365,301.82	1,632,442.95	1,372,591.60	1,407,510.14	1,356,599.82
APROVECHAMIENTOS	435,936.12	346,371.75	491,665.57	936,607.26	404,110.70	513,478.33
<b>OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ETIQUETADO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
<b>PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>66,966,816.18</b>	<b>55,457,662.87</b>	<b>28,019,472.96</b>	<b>26,518,884.59</b>	<b>24,349,911.12</b>	<b>31,309,637.06</b>

Descripción	Rec-Jul	Rec-Ago	Rec-Sep	Rec-Oct	Rec-Nov	Rec-Dic
<b>NO ETIQUETADO</b>	<b>24,577,472.91</b>	<b>28,900,256.63</b>	<b>19,906,401.53</b>			
<b>RECURSOS FISCALES</b>	<b>24,577,472.91</b>	<b>28,900,256.63</b>	<b>19,906,401.53</b>			
<b>DERECHOS</b>	<b>24,577,472.91</b>	<b>28,900,256.63</b>	<b>19,906,401.53</b>			
DERECHOS	22,778,887.22	27,203,891.10	18,268,983.81			
PRODUCTOS	1,340,203.31	1,232,325.57	1,238,634.25			
APROVECHAMIENTOS	458,382.38	404,839.96	397,783.37			
<b>OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>ETIQUETADO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0			
<b>PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0			
<b>TOTAL</b>	<b>24,577,472.91</b>	<b>28,900,256.63</b>	<b>19,906,401.53</b>			



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	57,411,552.06	56,288,090.64	24,681,126.54	29,925,005.26	22,700,719.32	26,876,867.95
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,323,435.73	1,118,813.16	1,699,768.00	1,741,325.58	1,416,578.30	1,626,382.88
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	869,856.83	626,300.41	741,075.96	965,757.83	644,785.85	683,862.55
					TOTAL	89,604,646.62	58,601,601.82	27,121,970.50	32,652,091.67	23,117,967.62	29,187,633.38

N	FF	OR	RF	Rubro	Descripción	Est-Jul	Est-Ago	Est-Sep	Est-Oct	Est-Nov	Est-Dic
0	01	00	00	00	NO ETIQUETADO	30,136,269.25	27,848,392.70	18,019,316.36	24,439,212.44	17,616,566.63	31,786,237.15
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	30,136,269.25	27,848,392.70	18,019,316.36	24,439,212.44	17,616,566.63	31,786,237.15
0	01	01	01	00	DERECHOS	30,136,269.25	27,848,392.70	18,019,316.36	24,439,212.44	17,616,566.63	31,786,237.15
1	01	01	01	4	DERECHOS	26,255,961.84	25,703,667.05	16,188,370.78	23,322,819.70	16,583,880.81	30,177,919.44
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,715,858.21	1,640,803.75	1,379,025.02	685,752.60	666,529.80	676,141.33
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	1,564,449.20	503,921.90	451,920.56	430,640.14	366,156.02	932,176.38
					TOTAL	30,136,269.25	27,848,392.70	18,019,316.36	24,439,212.44	17,616,566.63	31,786,237.15

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

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

#### 11. Calificaciones otorgadas

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

#### 12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.

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

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

#### 13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no 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 30 DE SEPTIEMBRE 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.

### FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DEZ 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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

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

Se detallan las **NOTAS DE DESGLOSE** a los Estados Financieros del **01 de enero al 30 de septiembre del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

#### I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

##### INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

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

Los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán las cifras totales al 30 de septiembre del 2025 por la cantidad de \$306,006,515.85 (trescientos seis millones seis mil quinientos quince pesos 85/100 m.n.).

##### 1. Ingresos de Gestión 4-1

Se explica que comprende los ingresos provenientes de contribuciones como los Derechos, Productos, Aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios, como se detalla en la siguiente tabla, los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2025:

Cuenta	Descripción	Septiembre	Enero - Septiembre
<b>4-1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>19,906,401.53</b>	<b>306,006,515.85</b>
<b>4-1-04</b>	<b>DERECHOS</b>	<b>18,269,983.91</b>	<b>289,746,287.45</b>
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16,323,674.02	272,257,823.44
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	16,323,674.02	272,257,823.44
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	4,710,988.04	70,686,458.43
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	1,160,238.95	38,639,324.09
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	1,993,686.74	27,680,063.62
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	932,505.65	2,910,577.92
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	624,556.70	2,421,668.82
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%	7,660,406.01	135,935,050.24
4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	3,036,362.58	93,024,470.13
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	4,670,092.56	64,676,553.26
4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	183,666.32	872,370.47
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	131,484.10	1,365,449.75
4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-453.41	-4,425.16
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-40,295.07	-5,896,350.08
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-37,427.33	-1,963,374.44
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-278,098.89	-8,956,015.10
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-2,393.84	-116,977.59



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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%	-2,531.01	-7,096,273.00
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	2,556,387.54	41,496,113.19
4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	84,349.78	891,326.58
4-1-04-03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	634.94	1,561,605.28
4-1-04-03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	167,196.73	717,986.06
4-1-04-03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	5,826.69	82,449.46
4-1-04-03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-114.18	-983.87
4-1-04-03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-6,856.08	-924,036.15
4-1-04-03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-9,367.19	-462,406.35
4-1-04-03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-67,368.41	-1,978,208.30
4-1-04-03-001-0003-0012	BONIFACACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-608.57	-27,096.90
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%	837,672.88	24,905,345.36
4-1-04-03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	1,545,655.83	18,479,136.17
4-1-04-03-001-0003-0026	BONIFICACION ALCANTARILLADO DECRETO 0%	-634.88	-1,561,240.99
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	1,395,892.43	24,140,201.58
4-1-04-03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	50,684.55	534,829.63
4-1-04-03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	379.57	931,696.61
4-1-04-03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-67.94	-585.78
4-1-04-03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-4,125.84	-551,421.09
4-1-04-03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-5,626.78	-276,635.39
4-1-04-03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-40,474.29	-1,183,468.63
4-1-04-03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-368.27	-16,175.40
4-1-04-03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	472,906.34	14,660,423.53
4-1-04-03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	922,964.49	11,087,850.49
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%	-379.40	-931,692.95
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	1,946,309.89	17,488,464.01
4-1-04-04-001	OTROS DERECHOS	1,946,309.89	17,488,464.01
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	475,570.78	4,593,623.04
4-1-04-04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	125,941.41	390,884.01
4-1-04-04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	24,151.69	836,989.24
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	24,039.19	348,758.76
4-1-04-04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	301,438.49	2,960,523.46
4-1-04-04-001-0001-0009	CONTRATO DE AGUA EN PIPAS	0.00	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	0.00	-89,600.76
4-1-04-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	1,470,739.11	12,894,840.97
4-1-04-04-001-0002-0001	RECARGOS	858,289.05	14,101,670.10
4-1-04-04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	-4,058.74	-8,334,150.83
4-1-04-04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	47,055.03	1,430,539.46
4-1-04-04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	173,730.52	2,378,392.28
4-1-04-04-001-0002-0006	MULTAS	1,418,715.34	23,748,602.17
4-1-04-04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MUTAS	-1,022,992.09	-20,430,212.21



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

#### B) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-05	PRODUCTOS	1,238,634.25	11,871,052.96
4-1-05-01	PRODUCTOS	1,238,634.25	11,871,052.96
4-1-05-01-001	PRODUCTOS	1,238,634.25	11,871,052.96
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	1,235,869.24	11,404,423.07
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	2,765.01	466,629.89
<b>4-1-06</b>	<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>397,783.37</b>	<b>4,389,175.44</b>
4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	397,783.37	4,389,175.44
4-1-06-09-007	OTROS	397,783.37	4,389,175.44
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	397,783.37	4,389,175.44
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	39,059.33	580,334.18
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	11,988.82	79,867.16
4-1-06-09-007-0001-0003	MATERIAL	0.04	0.39
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	34,349.42	433,333.45
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	50,272.40	329,015.07
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	70,373.29	691,096.39
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	29,484.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	65,284.10	632,821.51
4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	15,722.42	661,580.30
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	49,604.12	641,148.82
4-1-06-09-007-0001-0016	2% DE SUPERVISION DE OBRA	0.00	58,538.14
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	9,310.00	88,010.00
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	46,203.43	151,009.02

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

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

## 3. Otros Ingresos y Beneficios

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

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, los saldos al 30 de septiembre del 2025, por la cantidad de \$ 206,412,854.82 (doscientos seis millones cuatrocientos doce mil ochocientos cincuenta y cuatro pesos 82/100 m.n.).

### 1. Gastos de Funcionamiento 5-1

Comprende los gastos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2025:



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Descripción	Septiembre	Enero - Septiembre
<b>5-1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>25,259,208.01</b>	<b>184,066,212.94</b>
<b>5-1-01</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>11,354,862.74</b>	<b>86,011,007.93</b>
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	5,079,414.15	44,732,078.35
5-1-01-01-003	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	5,079,414.15	44,732,078.35
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	4,613,873.05	40,618,075.43
5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	465,541.10	4,114,002.92
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	36,451.12	329,099.48
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	36,451.12	329,099.48
5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	36,451.12	329,099.48
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	874,073.00	6,561,358.69
5-1-01-03-002	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	530,643.21	2,927,477.97
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	188,695.19	1,698,008.48
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	8,206.39	81,968.02
5-1-01-03-002-0004	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	0.00	90,054.00
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	333,741.63	1,057,447.47
5-1-01-03-003	HORAS EXTRAORDINARIAS	260,604.62	2,446,434.07
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	260,604.62	2,446,434.07
5-1-01-03-004	COMPENSACIONES	82,825.17	1,187,446.65
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	82,825.17	914,640.52
5-1-01-03-004-0002	ESTIMULOS ESPECIALES	0.00	272,806.13
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	1,460,570.37	8,565,716.49
5-1-01-04-001	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	446,266.14	3,768,229.62
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	446,266.14	3,768,229.62
5-1-01-04-002	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	396,349.15	1,898,631.36
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	396,349.15	1,898,631.36
5-1-01-04-003	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	617,955.08	2,898,855.51
5-1-01-04-003-0001	RCV	617,955.08	2,898,855.51
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,904,354.10	25,822,754.92
5-1-01-05-001	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	2,930.71	1,195,366.31
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	2,930.71	1,195,366.31
5-1-01-05-003	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	1,307,808.66	9,441,226.82
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	1,307,808.66	9,441,226.82
5-1-01-05-004	PRESTACIONES CONTRACTUALES	2,593,614.73	14,767,161.79
5-1-01-05-004-0003	APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENTES	1,110.00	6,660.00
5-1-01-05-004-0005	APOYO PARA GASTOS FUNERARIO	0.00	34,630.00
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	65,967.30	575,421.49
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	31,768.20	276,814.76
5-1-01-05-004-0013	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	4,089.36	167,035.92
5-1-01-05-004-0017	BECAS	828.06	84,426.28
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	310,800.00	2,725,420.00
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	0.00	454,889.41
5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	28,860.00	208,680.00
5-1-01-05-004-0031	BONO DEL BURÓCRATA	1,152,563.96	1,152,563.96
5-1-01-05-004-0032	BONO DIA DE LA MADRE	0.00	113,220.00
5-1-01-05-004-0035	BONO DIA DEL PADRE	0.00	309,690.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	0.00	154,401.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BASICA	997,627.85	8,503,308.97
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	419,000.00
5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES	0.00	359,000.00
5-1-01-05-009-0004	FESTEJOS SINDICATOS	0.00	60,000.00
<b>5-1-02</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>4,300,169.58</b>	<b>19,495,834.95</b>
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	12,830.87	710,305.35
5-1-02-01-001	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	9,277.48	461,669.31
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA	9,277.48	455,651.96
5-1-02-01-001-0004	MATERIAL Y ÚTILES DE IMPRESIÓN	0.00	6,017.33
5-1-02-01-004	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	0.00	47,992.29
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	0.00	47,992.29
5-1-02-01-006	MATERIAL DE LIMPIEZA	3,553.39	200,643.75
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	3,553.39	200,643.75
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	9,190.92	52,254.47
5-1-02-02-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	9,190.92	52,254.47
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	9,190.92	52,254.47
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,252,303.67	7,967,594.18
5-1-02-04-002	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	56,907.14	350,419.83
5-1-02-04-002-0001	CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS	56,907.14	350,419.83
5-1-02-04-006	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	2,174,926.58	2,407,641.85
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	2,174,926.58	2,407,641.85
5-1-02-04-007	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	23,553.20	134,307.17
5-1-02-04-007-0001	PRODUCTOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCION	23,553.20	134,307.17
5-1-02-04-009	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	996,916.75	5,075,225.33
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN	996,916.75	5,075,225.33
5-1-02-05	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	299,066.46	2,222,744.05
5-1-02-05-001	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	0.00	754,832.62
5-1-02-05-001-0001	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS (GAS LICUADO, PETRÓLEO ETC.)	0.00	754,832.62
5-1-02-05-004	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	8,178.97
5-1-02-05-004-0001	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	8,178.97
5-1-02-05-009	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	299,066.46	1,459,732.46
5-1-02-05-009-0001	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	299,066.46	1,459,732.46
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	362,700.47	3,923,840.25
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	362,700.47	3,923,840.25
5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	157,270.29	2,476,023.77
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	89,943.11	1,173,995.40
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	115,487.07	273,821.08
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	918.90	775,519.48
5-1-02-07-002	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	918.90	775,519.48
5-1-02-07-002-0001	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	918.90	775,519.48
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	363,158.29	3,843,577.17
5-1-02-09-001	HERRAMIENTAS MENORES	12,400.68	571,606.49



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

#### B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02-09-001-0001	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERIA Y AGRICULTURA	12,400.68	571,606.49
5-1-02-09-004	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12,411.47	118,625.61
5-1-02-09-004-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPOS DE COMPUTO	12,411.47	118,625.61
5-1-02-09-006	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	235,547.72	919,594.14
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	235,547.72	919,594.14
5-1-02-09-008	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	102,798.42	1,946,135.37
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	102,798.42	1,946,135.37
5-1-02-09-009	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	0.00	287,615.56
5-1-02-09-009-0001	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	287,615.56
<b>5-1-03</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>9,604,175.69</b>	<b>78,559,370.06</b>
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	6,853,776.54	57,216,409.23
5-1-03-01-001	ENERGÍA ELÉCTRICA	6,815,901.00	56,857,595.83
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	6,815,901.00	56,857,595.83
5-1-03-01-004	TELEFONIA TRADICIONAL	22,141.10	199,523.14
5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	22,141.10	199,523.14
5-1-03-01-005	TELEFONIA CELULAR	15,734.44	159,290.26
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	15,734.44	159,290.26
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	30,006.72	567,734.13
5-1-03-02-003	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	30,006.72	219,220.63
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	30,006.72	219,220.63
5-1-03-02-007	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	348,513.50
5-1-03-02-007-0005	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE COMPUTO	0.00	348,513.50
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	282,039.77	5,526,884.87
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, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	204,837.00	1,218,350.92
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS.	204,837.00	1,218,350.92
5-1-03-03-003	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	417,784.00
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE COMPUTO	0.00	417,784.00
5-1-03-03-004	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	0.00	9,326.12
5-1-03-03-004-0001	SERVICIOS DE PREPARACIÓN E IMPARTICIÓN DE CURSOS	0.00	9,326.12
5-1-03-03-009	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	77,202.77	841,423.83
5-1-03-03-009-0005	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	77,202.77	841,423.83
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	768,622.72	4,295,975.38
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	76,613.61	1,366,556.10
5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	76,613.61	1,366,556.10
5-1-03-04-002	SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	417,368.32	2,037,847.98



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

#### B) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-04-002-0001	SERVICIOS DE COBRANZA	417,368.32	2,037,847.98
5-1-03-04-005	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	274,640.79	891,571.30
5-1-03-04-005-0001	PRIMAS DE SEGUROS CONTRA ROBOS, INCENDIOS Y DEMAS RIESGOS Y CONTINGENCIAS.	274,640.79	891,571.30
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,347,058.15	3,291,316.66
5-1-03-05-001	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	87,898.11	122,898.11
5-1-03-05-001-0001	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE EDIFICIOS	87,898.11	122,898.11
5-1-03-05-002	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,850.86	134,612.84
5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	1,850.86	134,612.84
5-1-03-05-005	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	65,855.81	476,710.69
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	65,855.81	476,710.69
5-1-03-05-007	INSTALACION, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	1,178,333.37	2,452,135.02
5-1-03-05-007-0001	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	1,178,333.37	2,452,135.02
5-1-03-05-009	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	13,120.00	104,960.00
5-1-03-05-009-0001	CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS	13,120.00	104,960.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	1,080,949.54
5-1-03-06-001	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	0.00	1,080,949.54
5-1-03-06-001-0003	PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	0.00	1,080,949.54
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	12,493.53
5-1-03-07-001	PASAJES AÉREOS	0.00	8,301.41
5-1-03-07-001-0001	PASAJE AÉREO	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 PAÍS	0.00	3,055.93
5-1-03-07-005-0001	GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN VIATICOS	0.00	3,055.93
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	322,671.79	6,567,606.72
5-1-03-09-002	IMPUESTOS Y DERECHOS	3,439.00	4,611,370.89
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 DEMÁS IMPUESTOS Y DERECHOS	3,439.00	4,352,648.89
5-1-03-09-004	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	166,939.79	706,500.08
5-1-03-09-004-0001	OBLIGACIONES O INDEMNIZACIONES DERIVADAS DE RESOLUCIONES DE AUTORIDADES COMPETENTES	166,939.79	706,500.08
5-1-03-09-005	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	379.00	56,067.95
5-1-03-09-005-0001	MULTAS POR PASIVOS FISCALES	379.00	56,067.95
5-1-03-09-008	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACIÓN LABORAL	151,914.00	1,171,034.00
5-1-03-09-008-0001	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	151,914.00	1,171,034.00
5-1-03-09-009	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	22,613.80
5-1-03-09-009-0001	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	22,613.80

#### Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas 5-2

Comprende los gastos de Pensiones y Jubilaciones, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2025:



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Descripción	Septiembre	Enero - Septiembre
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,113,870.00	22,346,641.88
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	3,113,870.00	22,346,641.88
5-2-05-02	JUBILACIONES	3,113,870.00	22,346,641.88
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	1,341,506.96	12,081,834.85
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	280,882.20	2,573,037.22
5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	26,567.14	239,104.26
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	13,221.22	118,990.98
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	328,723.84	2,957,769.18
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	28,860.00	119,880.00
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	265.40	2,397.60
5-2-05-02-029	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	0.00	223,443.50
5-2-05-02-031	BONO DEL BUROCRATA JUBILADO	708,380.82	708,380.82
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	192,573.18
5-2-05-02-036	BECAS JUBILADOS	0.00	17,737.81
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 DESPENSA JUBILADOS	124,728.68	1,122,558.12
5-2-05-02-051	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	6,660.00
5-2-05-02-052	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES JUBILADOS	0.00	46,145.43
5-2-05-02-053	FONDO DE AHORRO JUBILADOS	0.00	478,252.52
5-2-05-02-056	CUOTAS IMSS JUBILADOS	64,620.59	589,776.71
5-2-05-02-059	INFONAVIT JUBILADOS	65,361.12	260,118.15
5-2-05-02-060	RCV JUBILADOS	109,354.01	421,390.55

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

### ACTIVO

#### Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. **Efectivo 1-1-01-01**, al 30 de septiembre 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	EFECTIVO	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
1-1-01-01-001-0001-0038	CHAVEZ GARCIA VIRGINIA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0042	CORNEJO RINCON ANA ROSA	2,000.00
1-1-01-01-001-0001-0044	PRECIADO RANGEL DIANA PAULINA	2,000.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

#### B) NOTAS DE DESGLOSE

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
<b>1-1-01-01-001-0002</b>	<b>FONDOS REVOLVENTES</b>	<b>18,000.00</b>
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0081	CORONA CRUZ ANGELICA PAOLA	5,000.00
1-1-01-01-001-0002-0092	VELAZQUEZ VELARDE MAMES EUSEBIO	10,000.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de \$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 30 de septiembre del 2025 presenta un saldo de \$ 207,377,252.40 (doscientos siete millones trescientos setenta y siete mil doscientos cincuenta y dos pesos 40/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-1-01-02-001-0002</b>	<b>BANCO HSBC</b>	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	219.24
<b>1-1-01-02-001-0003</b>	<b>BANCO BANCOMER</b>	
1-1-01-02-001-0003-0002	BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117982801	1,412,743.65
<b>1-1-01-02-001-0004</b>	<b>BANCO BANORTE</b>	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS -REFERENCIADA)	13,775,304.30
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	5,376,120.15
<b>1-1-01-02-001-0005</b>	<b>BANCO SANTANDER</b>	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	831,333.80
<b>1-1-01-02-001-0009</b>	<b>BANCO BANBAJIO</b>	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	70,296,519.34
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	92,048.73
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	54,160,621.71
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	30,207,981.74
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)	324,950.11
1-1-01-02-001-0009-0032	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	1,622,552.55
<b>1-1-01-02-001-0012</b>	<b>AFIRME</b>	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)	230,116.36
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)	23,649,148.93
<b>1-1-01-02-001-0013</b>	<b>BANCO AZTECA</b>	
1-1-01-02-001-0013-0001	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	449,046.31
<b>SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO</b>		<b>202,428,706.92</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-1-01-02-001-0009</b>	<b>BANCO BANBAJIO</b>	
1-1-01-02-001-0009-0026	BAJIO 35900042/701629 RECURSO MUNICIPAL 2022	2,705,824.74
1-1-01-02-001-0009-0038	BAJIO 43451533/1533 FISM 2024	252,477.40
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	754,918.20
1-1-01-02-001-0009-0040	BAJIO 45226156/622700 PRODDER 2024 REC. FEDERAL	225,852.61
1-1-01-02-001-0009-0041	BAJIO 45226115/622674 PRODDER 2024 REC. PROPIOS	1,009,472.53
<b>SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO</b>		<b>4,948,545.48</b>

#### 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 septiembre del 2025 reflejan un saldo acumulado de \$20,307,259.48 (veinte millones trescientos siete mil doscientos cincuenta y nueve pesos 48/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-1-02</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>20,307,259.48</b>
<b>1-1-02-03</b>	<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>29,758.33</b>
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	5,758.40
<b>1-1-02-09</b>	<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b>	<b>20,277,501.15</b>
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	19,245,405.19
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	1,032,095.96

#### 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 septiembre 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
<b>1-1-05</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>1,245,462.51</b>
<b>1-1-05-01</b>	<b>ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO</b>	<b>1,245,462.51</b>
1-1-05-01-001	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	2,078.78
1-1-05-01-003	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	1,239,031.92
1-1-05-01-008	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	4,351.81

#### Inversiones Financieras



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

- 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 septiembre del 2025 de \$ 574,880,103.25 (quinientos setenta y cuatro millones ochocientos ochenta mil ciento tres pesos 25/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-2-03</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>574,880,103.25</b>
<b>1-2-03-01</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>9,782,398.00</b>
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
<b>1-2-03-03</b>	<b>EDIFICIOS NO HABITACIONALES</b>	<b>92,417,331.41</b>
<b>1-2-03-03-001</b>	<b>EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO</b>	<b>92,417,331.41</b>
1-2-03-03-001-0001	OBRAS DE OPERAC. AGUA POTABLE	35,479,602.10
1-2-03-03-001-0002	OBRAS PUBLICAS APA-COL-96	4,855,741.61
1-2-03-03-001-0003	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	7,688,223.59
1-2-03-03-001-0004	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEO	24,505,372.14
1-2-03-03-001-0005	P.T.A.N. COLOMOS	4,197,850.86
1-2-03-03-001-0006	CONSTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22
1-2-03-03-001-0007	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38
1-2-03-03-001-0008	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51
<b>1-2-03-05</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</b>	<b>408,596,474.72</b>
<b>1-2-03-05-002</b>	<b>EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO</b>	<b>3,293,764.60</b>
1-2-03-05-002-0001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	2,878,130.25
1-2-03-05-002-0008	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35
<b>1-2-03-05-003</b>	<b>CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO</b>	<b>120,386,525.56</b>
1-2-03-05-003-0001	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	120,386,525.56
<b>1-2-03-05-004</b>	<b>DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO</b>	<b>221,387,475.18</b>
1-2-03-05-004-0001	CONSTRUCCION DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISIÓN DE TERRENOS	1,172,164.56
1-2-03-05-004-0002	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	2,709,102.50
1-2-03-05-004-0003	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	215,113,698.27
1-2-03-05-004-0007	CONSTRUCCIÓN DE OTRAS OBRAS DE URBANIZACIÓN	2,392,509.85
<b>1-2-03-05-007</b>	<b>INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>63,528,709.38</b>
1-2-03-05-007-0012	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61
1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCION DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14

# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-06	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS</b>	<b>64,083,899.12</b>
1-2-03-06-003	<b>CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO</b>	<b>29,876,059.91</b>
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	29,876,059.91
1-2-03-06-004	<b>DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO</b>	<b>5,440,005.33</b>
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	5,440,005.33
1-2-03-06-007	<b>INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>28,463,720.21</b>
1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCION DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	28,463,720.21
1-2-03-06-009	<b>TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO</b>	<b>304,113.67</b>
1-2-03-06-009-0003	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	304,113.67
	<b>TOTAL</b>	<b>574,880,103.25</b>

2. **Bienes Muebles 1-2-04**, con un saldo al mes de septiembre del 2025 de \$ 254,762,476.51 (doscientos cincuenta y cuatro millones setecientos sesenta y dos mil cuatrocientos setenta y seis pesos 51/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-2-04</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>254,762,476.51</b>
<b>1-2-04-01</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>10,597,276.36</b>
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	616,304.99
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 ADMINISTRACION	1,749,563.42
<b>1-2-04-02</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>120,924.26</b>
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	88,877.62
<b>1-2-04-03</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>1,042,110.44</b>
1-2-04-03-001	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	611,749.55
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
<b>1-2-04-04</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>80,045,478.91</b>
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	79,964,703.05
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
<b>1-2-04-06</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>162,942,386.54</b>
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	42,018,700.66
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 TELECOMUNICACIÓN	3,906,339.44
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,904,682.02
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,318,278.88
<b>1-2-04-06-009</b>	<b>OTROS EQUIPOS</b>	<b>104,720,473.91</b>
1-2-04-06-009-0001	EQUIPO DE OPERACION AGUA POTABLE	5,211,154.75



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-06-009-0002	EQUIPO DE BOMBEO AGUA POTABLE	6,010,075.99
1-2-04-06-009-0003	EQUIPO DE CLORACION	437,559.75
1-2-04-06-009-0004	EQUIPO DE BOMBEO ALCANTARILLADO	2,159,278.54
1-2-04-06-009-0005	P.T.A.N.	19,013,672.21
1-2-04-06-009-0006	VACTOR MAQUINA ESPECIALIZADA	2,189,700.00
1-2-04-06-009-0007	RETROEXCAVADORA M-580M CUMMINS	1,090,550.20
1-2-04-06-009-0008	CAMION CISTERNA	956,520.50
1-2-04-06-009-0009	EQUIPOS DE OPERACION AGUA POTABLE	228,441.22
1-2-04-06-009-0010	EQUIPOS ELECTROMECANICOS	184,794.42
1-2-04-06-009-0011	EQUIPOS DE PROTECCION	79,911.21
1-2-04-06-009-0012	EQUIPOS DE SONDEO	952,093.60
1-2-04-06-009-0013	EQUIPOS DE LUBRICACION	16,901.70
1-2-04-06-009-0014	EQUIPO DE SONIDO	344.15
1-2-04-06-009-0015	OTROS EQUIPOS	65,286,666.03
1-2-04-06-009-0016	MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION	902,809.64
<b>1-2-04-07</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>14,300.00</b>
<b>1-2-04-07-001</b>	<b>BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS</b>	<b>14,300.00</b>
1-2-04-07-001-0001	OBRAS DE ARTE EN EDIFICIOS DE DOMINIO PÚBLICO O BAJO RESGUARDO DIRECTO DE FUNCIONARIOS.	14,300.00
	<b>TOTAL</b>	<b>254,762,476.51</b>

### Estimaciones y Deterioros

1. *Estimaciones y Deterioros 1-02-06*, al mes de septiembre 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
<b>1-2-06</b>	<b>DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES</b>	<b>7,385,428.67</b>
<b>1-2-06-01</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES</b>	<b>7,311,778.07</b>
1-2-06-01-001	DPN. EDIFICIOS	3,617.76
1-2-06-01-002	DEPRECIACION DE OBRAS AGUA POTABLE	5,864,136.16
1-2-06-01-003	DEPREC. DE OBRAS DE ALCANTARILLADO	1,034,302.49
1-2-06-01-004	DPN. EQUIPO DE TRANSPORTE	323,257.55
1-2-06-01-005	DPN. HERRAMIENTAS	28,688.54
1-2-06-01-006	DPN. EQUIPO DE COMUNICACION	16,356.48
1-2-06-01-007	DEP. OTROS EQUIPOS	41,419.09
<b>1-2-06-03</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>	<b>73,650.60</b>
1-2-06-03-001	DPN. MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	73,650.60

### Otros Activos

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>1-2-07</b>	<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>478,270.98</b>
<b>1-2-07-01</b>	<b>ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS</b>	<b>455,030.98</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-07-01-001	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACION DE PROYECTOS ESTRATEGICOS	455,030.98
<b>1-2-07-09-001</b>	<b>DEPOSITOS EN GARANTIA</b>	<b>23,240.00</b>
1-2-07-09-001-0001	PROV. PORT DE COMBUSTIBLE	3,500.00
1-2-07-09-001-0002	SER. ARMERIA / RAFAEL CHAVEZ	1,000.00
1-2-07-09-001-0003	ALATRISTE S. PATRICIA GUADALUPE	3,000.00
1-2-07-09-001-0004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	3,770.00
1-2-07-09-001-0005	SEVILLA MENDOZA HILDA	11,970.00

## PASIVO

### Cuentas y Documentos por pagar

1. Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al 30 de septiembre del 2025 de \$ 19,097,323.69 (diecinueve millones noventa y siete mil trescientos veintitrés pesos 69/100 m.n.), como se enlista.

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

Cuenta	Descripción	Saldo
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>19,097,323.69</b>
<b>2-1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>19,097,323.69</b>
<b>2-1-01</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>19,097,323.69</b>
<b>2-1-01-01</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>93,540.00</b>
<b>2-1-01-02</b>	<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>4,529,231.93</b>
<b>2-1-01-02-001</b>	<b>PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO</b>	<b>2,386,282.00</b>
2-1-01-02-001-0032	NABOHI INTERNACIONAL S.A. DE C.V.	1,163,903.75
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0250	ROMERO LLAMAS JOSE	19,976.36
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
2-1-01-02-001-0511	DIEQSA DISTRIBUCION DE EQUIPOS ESPECIALIZADOS S.A DE C.V	12,952.65
2-1-01-02-001-0544	RAMON OSWALDO HERNANDEZ GUEDEA	93,170.04
2-1-01-02-001-0613	MARCOS GABRIEL VINALAY ZAMBRANO	129,628.98
2-1-01-02-001-0653	GEORGINA ZARET MAGANA SANDOVAL	2,204.00
2-1-01-02-001-0656	SALAZAR PUENTE OMAR MISAEAL	11,149.08
2-1-01-02-001-0660	OBLAKE DE OCCIDENTE S.A. DE C.V.	11,299.56
2-1-01-02-001-0665	MAX ALEJANDRO DE NIZ GONZALEZ	1,095.00
2-1-01-02-001-0667	KARLA CECILIA OCHOA OROZCO	7,060.00
2-1-01-02-001-0673	MARAVELES RIOS JOSE	34,807.80
2-1-01-02-001-0676	AGREGADOS Y TERRACERIAS MANZANILLO SA DE CV	123,200.54
2-1-01-02-001-0683	RESOL SOLUCION AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	8,682.88
2-1-01-02-001-0690	VALEMI DESARROLLOS COMERCIALES SA DE CV	34,990.35



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-02-001-0705	MONTYMMAXX AUTO PARTES, S.A. DE C.V.	37,897.20
<b>2-1-01-02-002</b>	<b>PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>2,142,949.93</b>
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)	654,434.24
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
2-1-01-02-002-0463	JAC GB AUTOMOTRIZ DE COLIMA SA. DE CV	9,690.00
2-1-01-02-002-0521	IRMA LETICIA MICHEL VISCAINO	45,000.00
2-1-01-02-002-0552	MARIN AYALA EDGAR	22,620.00
2-1-01-02-002-0556	MORENTIN PUENTES LESLIE ANDREA	1,065.92
2-1-01-02-002-0558	PROCOSE, S.A. DE C.V.	1,228,505.13
<b>2-1-01-03</b>	<b>CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>344,482.20</b>
2-1-01-03-001-0002-0051	CONSTRUCCIONES ROMA DE COLIMA S.A. DE G.V.	344,482.20
<b>2-1-01-07</b>	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>13,573,786.12</b>
<b>2-1-01-07-001</b>	<b>RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES</b>	<b>395,243.84</b>
<b>2-1-01-07-001-0001</b>	<b>RETENCIONES A CONTRATISTAS</b>	<b>384,972.31</b>
<b>2-1-01-07-001-0001-0012</b>	<b>0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS</b>	<b>384,972.31</b>
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	143,849.40
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	241,122.91
<b>2-1-01-07-001-0002</b>	<b>RETENCIONES A PROVEEDORES</b>	<b>10,271.53</b>
<b>2-1-01-07-001-0002-0001</b>	<b>RETENCION RESICO</b>	<b>518.91</b>
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	518.91
<b>2-1-01-07-001-0002-0002</b>	<b>RETENCION ARRENDAMIENTO</b>	<b>0.46</b>
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	0.46
<b>2-1-01-07-001-0002-0003</b>	<b>RETENCION IVA</b>	<b>5,032.56</b>
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	5,034.48
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%	0.32
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	1.60
<b>2-1-01-07-001-0002-0004</b>	<b>RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES</b>	<b>4,720.52</b>
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	4,720.52
<b>2-1-01-07-002</b>	<b>RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS</b>	<b>3,831,755.43</b>
<b>2-1-01-07-002-0001</b>	<b>RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>262,673.32</b>
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	252,622.99
2-1-01-07-002-0001-0005	ADEUDO CONSUMO DE AGUA	10,527.36
<b>2-1-01-07-002-0004</b>	<b>RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES</b>	<b>302,323.33</b>
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	276,622.99
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	25,031.56
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	668.78
<b>2-1-01-07-002-0005</b>	<b>RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA</b>	<b>451,078.60</b>
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	451,078.60



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-002-0006	RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES	813,975.84
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	813,975.84
2-1-01-07-002-0008	RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES	1,365,156.70
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	1,365,156.70
2-1-01-07-002-0010	RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS	- 3,109.76
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	- 3,109.76
2-1-01-07-002-0011	OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA	639,657.40
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	2,784.36
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	636,872.74
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	0.30
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	1,321,706.23
2-1-01-07-003-0001	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,321,706.23
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,321,706.23
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	8,025,080.62
2-1-01-07-005-0001	I.V.A. COBRADO	8,025,080.62
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,025,080.62
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.44
2-1-01-08-018	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	1,283.44
2-1-01-08-022	RAMOS MONROY ENRIQUE	555,000.00
	<b>TOTAL</b>	<b>19,097,323.69</b>

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

Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

#### Pasivo Diferidos

1. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente

#### Provisiones

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

Al mes de septiembre del 2025.

2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,573,786.12
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	395,243.84
2-1-01-07-001-0001	RETENCIONES A CONTRATISTAS	384,972.31
2-1-01-07-001-0001-0012	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS	384,972.31
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	143,849.40
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	10,271.53
2-1-01-07-001-0002-0001	RETENCION RESICO	518.91



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	518.91
<b>2-1-01-07-001-0002-0002</b>	<b>RETENCION ARRENDAMIENTO</b>	<b>0.46</b>
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	0.46
<b>2-1-01-07-001-0002-0003</b>	<b>RETENCION IVA</b>	<b>5,032.56</b>
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	5,034.48
2-1-01-07-001-0002-0003-0002	IVA RETENCION 4%	0.32
2-1-01-07-001-0002-0003-0003	IVA RETENCION 10% S/HON	1.60
<b>2-1-01-07-001-0002-0004</b>	<b>RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES</b>	<b>4,720.52</b>
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	4,720.52
<b>2-1-01-07-002</b>	<b>RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS</b>	<b>3,831,755.43</b>
<b>2-1-01-07-002-0001</b>	<b>RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>262,673.32</b>
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	252,622.99
2-1-01-07-002-0001-0005	ADEUDO CONSUMO DE AGUA	10,527.36
<b>2-1-01-07-002-0004</b>	<b>RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES</b>	<b>302,323.33</b>
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	276,622.99
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	25,031.56
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	668.78
<b>2-1-01-07-002-0005</b>	<b>RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA</b>	<b>451,078.60</b>
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	451,078.60
<b>2-1-01-07-002-0006</b>	<b>RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES</b>	<b>813,975.84</b>
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	813,975.84
<b>2-1-01-07-002-0008</b>	<b>RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES</b>	<b>1,365,156.70</b>
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	1,365,156.70
<b>2-1-01-07-002-0010</b>	<b>RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS</b>	<b>3,109.76</b>
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	3,109.76
<b>2-1-01-07-002-0011</b>	<b>OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA</b>	<b>639,657.40</b>
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	2,784.36
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	636,872.74
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	0.30
<b>2-1-01-07-003</b>	<b>RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR</b>	<b>1,321,706.23</b>
<b>2-1-01-07-003-0001</b>	<b>RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	<b>1,321,706.23</b>
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,321,706.23
<b>2-1-01-07-005</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO</b>	<b>8,025,080.62</b>
<b>2-1-01-07-005-0001</b>	<b>I.V.A. COBRADO</b>	<b>8,025,080.62</b>
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,025,080.62

#### Otros Pasivos

- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente

#### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido al 30 de septiembre del 2025

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

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de septiembre 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	209,845,363.32	666,344,780.97
3-2-01	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	208,087,940.18	208,087,940.18	0.00	0.00
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	459,113,467.53	2,228,661.62	209,845,363.32	666,730,169.23
3-2-05	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	0.00	0.00	-385,388.26

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

##### 1. Efectivo y equivalentes

Se presenta el análisis de las cifras del periodo actual al mes de septiembre del 2025 y del periodo anterior, al mes de septiembre de 2024 del Efectivo y Equivalentes, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como sigue:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo en Bancos – Tesorería	207,423,252.40	180,474,444.53
Efectivo	46,000.00	83,000.00
Bancos	207,377,252.40	180,391,444.53
Efectivo en Bancos – Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
<b>Total, de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>207,423,252.40</b>	<b>180,474,444.53</b>

##### 2. Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Se detalla las Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, con su monto global del periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2025, de bienes muebles e inmuebles.

#### Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Cuenta	Descripción	Importe
1-2	ACTIVO NO CIRCULANTE	14,771,062.84
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	12,119,048.91



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESCLOSE

<b>1-2-03-05</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</b>	<b>4,693,592.41</b>
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	599,803.99
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	4,093,788.42
<b>1-2-03-06</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS</b>	<b>7,425,456.50</b>
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	2,685,864.76
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,739,591.74
<b>1-2-04</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>2,652,013.93</b>
<b>1-2-04-01</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>	<b>566,933.66</b>
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	566,933.66
<b>1-2-04-06</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>2,085,080.27</b>
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,878,931.73
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 ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	45,592.50
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	36,974.85
	<b>TOTAL</b>	<b>14,771,062.84</b>

### 3. Conciliación De Flujos De Efectivo Netos

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), al 30 de septiembre del 2025, utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>99,593,661.03</b>	<b>110,789,652.96</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>		

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

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

#### 1. Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables  
del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025

Concepto	2025
----------	------



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### B) NOTAS DE DESGLOSE

<b>1</b>	<b>TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>306,006,515.85</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0</b>
2.1	<i>Ingresos Financieros</i>	0
2.2	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0
2.3	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0
2.4	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0
2.5	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0
2.6	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>0</b>
3.1	<i>Aprovechamientos patrimoniales</i>	0
3.2	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0
3.3	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0
<b>4</b>	<b>TOTAL, DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>306,006,515.85</b>

## 2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

### COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025

Concepto		2025
<b>1</b>	<b>TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>221,183,917.66</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>14,771,062.84</b>
2.1	<i>Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización</i>	0
2.2	<i>Materias y Suministros</i>	0
2.3	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	566,933.66
2.4	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0
2.5	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0
2.6	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0
2.7	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0
2.8	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	2,085,080.27
2.9	<i>Activos biológicos</i>	0
2.1	<i>Bienes inmuebles</i>	0
2.11	<i>Activos intangibles</i>	0
2.12	<i>Obra Pública en Bienes de Dominio Público</i>	4,693,592.41
2.13	<i>Obra pública en bienes propios</i>	7,425,456.50
2.14	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0
2.15	<i>Compra de títulos y valores</i>	0
2.16	<i>Concesión de Préstamo</i>	0
2.17	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0
2.18	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0
2.19	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0
2.20	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0
2.21	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0</b>
3.1	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0
3.2	<i>Provisiones</i>	0



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

B) NOTAS DE DESGLOSE

3.3	Disminución de inventarios	0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>206,412,854.82</b>

FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORÍA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
<b>1</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>306,006,515.85</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0.00</b>
2.1	<i>Ingresos Financieros</i>	<i>0.00</i>
2.2	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	<i>0.00</i>
2.3	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	<i>0.00</i>
2.4	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	<i>0.00</i>
2.5	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	<i>0.00</i>
2.6	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	<i>0.00</i>
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>0.00</b>
3.1	<i>Aprovechamientos patrimoniales</i>	<i>0.00</i>
3.2	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	<i>0.00</i>
3.3	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	<i>0.00</i>
<b>4</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>306,006,515.85</b>

Notas:

- 1.- SE DEBERAN INCLUIR LOS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO
- 2.- LOS INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS SE REGULARIZARAN PRESUPUESTARIAMENTE DE ACUERDO A LA LEGISLACION APLICABLE

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

Fecha: 06/10/2025 02:39:17 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>221,183,917.66</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>14,771,062.84</b>
2.1	<i>Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización</i>	0.00
2.2	<i>Materias y Suministros</i>	0.00
2.3	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	566,933.66
2.4	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00
2.5	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00
2.6	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00
2.7	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00
2.8	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	2,085,080.27
2.9	<i>Activos biológicos</i>	0.00
2.10	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00
2.11	<i>Activos intangibles</i>	0.00
2.12	<i>Obra Pública en Bienes de Dominio Público</i>	4,693,592.41
2.13	<i>Obra pública en bienes propios</i>	7,425,456.50
2.14	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00
2.15	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00
2.16	<i>Concesión de Préstamo</i>	0.00
2.17	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00
2.18	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00
2.19	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00
2.20	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0.00
2.21	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0.00
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0.00</b>
3.1	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00
3.2	<i>Provisiones</i>	0.00
3.3	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00
3.4	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00
3.5	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00
3.6	<i>Otros Gastos</i>	0.00
3.7	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>	<b>206,412,854.82</b>

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

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 de septiembre del 2025** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

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

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: al 30 de septiembre del 2025.

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

##### Contables:

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

##### Presupuestarias:

#### Cuentas de ingresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS			
Concepto		2025	
		Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	410,131,906.14	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)	0	104,125,390.29
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INPGRESOS ESTIMADA	0	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)	0	306,006,515.85



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

C) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

### Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS			
Concepto		2025	
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	410,131,906.14
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)	208,556,131.03	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	35,890,379.37
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	16,282,236.82	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	4,491,990.59	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	0	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	216,691,927.07	0

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

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

FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ-GUTIÉRREZ



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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 (Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>946,544,042.03</b>	<b>640,534,714.44</b>	<b>535,367,360.01</b>	<b>1,051,711,396.46</b>	<b>105,167,354.43</b>
ACTIVO CIRCULANTE	138,579,682.80	625,426,474.56	535,030,182.97	228,975,974.39	90,396,291.59
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,541,110.08	565,692,497.82	470,810,355.50	207,423,252.40	94,882,142.32
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	24,793,110.21	59,396,799.70	63,882,650.43	20,307,259.48	-4,485,850.73
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	337,177.04	337,177.04	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	807,964,359.23	15,108,239.88	337,177.04	822,735,422.07	14,771,062.84
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,761,054.34	12,456,225.95	337,177.04	574,880,103.25	12,119,048.91
BIENES MUEBLES	252,110,462.58	2,652,013.93	0.00	254,762,476.51	2,652,013.93
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	0.00	0.00	478,270.98	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total de Otros Pasivos</b>			<b>13,052,391.81</b>	<b>19,097,323.69</b>
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>13,052,391.81</b>	<b>19,097,323.69</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

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

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

DIRECTOR DE FINANZAS



C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



DIRECTOR GENERAL



GEN. LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>306,006,515.85</b>
<b>1-1</b>	<b>INGRESOS DE LA GESTION</b>		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0:00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>	0.00	
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	289,746,287.45	
	-Productos de Tipo Corriente	11,871,052.96	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	4,389,175.44	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>	0.00	
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>	0.00	
<b>1-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	0.00	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos corrientes</i>	0.00	
<b>2</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>		<b>206,412,854.82</b>
<b>2-1</b>	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	77,445,291.44	
	-Contribuciones sociales	8,565,716.49	
	-Impuestos sobre nóminas	1,171,034.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	96,535,657.51	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
<b>2-2</b>	<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>		
	<i>Jubilaciones</i>	22,346,641.88	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otros</i>	0.00	
<b>2-3</b>	<b>GASTOS DE LA PROPIEDAD</b>		
	<i>Intereses</i>		

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	348,513.50	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
<b>2-4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS</b>		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
<b>2-5</b>	<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	
<b>3</b>	<b>RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO</b>	<b>0.00</b>	<b>99,593,661.03</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>		<b>0.00</b>
<b>4-1</b>	<b>INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL</b>		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
<b>4-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS</b>		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
<b>4-3</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)</b>	<b>0.00</b>	
<b>5</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>		<b>15,091,733.84</b>
<b>5-1</b>	<b>FORMACION DE CAPITAL</b>		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	12,439,719.91	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	2,652,013.93	
	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	
<b>5-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS</b>		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
<b>5-3</b>	<b>INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)</b>		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	<i>Concesión de préstamos</i>		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	<i>Títulos y valores representativos de la deuda</i>	0.00	
<b>6</b>	<b>INGRESOS TOTALES (1+4)</b>		<b>306,006,515.85</b>
<b>7</b>	<b>GASTOS TOTALES (2+5)</b>		<b>221,504,588.66</b>
<b>8</b>	<b>GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)</b>		<b>221,504,588.66</b>
<b>9</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)</b>		<b>84,501,927.19</b>
<b>10</b>	<b>RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)</b>		<b>84,501,927.19</b>
<b>11</b>	<b>FUENTES FINANCIERAS</b>		<b>10,547,066.84</b>
<b>11-1</b>	<b>DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
	<i>Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	0.00	
	<i>Disminución de cuentas por cobrar</i>	0.00	
	<i>Disminución de documentos por cobrar</i>	4,502,134.96	
	<i>Disminución de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	<i>Disminución de otros activos financieros</i>	0.00	
<b>11-2</b>	<b>INCREMENTO DE PASIVOS</b>		
	<i>Incremento de cuentas por pagar</i>	6,044,931.88	
	<i>Incremento de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Incremento de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Endeudamiento público</i>		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	<i>Incremento de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
<b>11-3</b>	<b>INCREMENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	
<b>12</b>	<b>APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)</b>		<b>95,369,665.03</b>

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>12-1</b>	<b>INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	94,882,142.32	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	16,284.23	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Conceción de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	0.00	
<b>12-2</b>	<b>DISMINUCION DE PASIVOS</b>		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
<b>12-3</b>	<b>DISMINUCION DE PATRIMONIO</b>	<b>471,238.48</b>	

- **Información Presupuestaria**



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





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria Rubro	Descripción Concepto	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
		Estimado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Recaudado Ene-Sep (5)	
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	314,408,893.19	0.00	314,408,893.19	289,746,287.45	289,746,287.45	-24,662,605.74
5	PRODUCTOS	14,407,017.11	0.00	14,407,017.11	11,871,052.96	11,871,052.96	-2,535,964.15
6	APROVECHAMIENTOS	7,473,979.62	0.00	7,473,979.62	4,389,175.44	4,389,175.44	-3,084,804.18
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>		<b>336,289,889.92</b>	<b>0.00</b>	<b>336,289,889.92</b>	<b>306,006,515.85</b>	<b>306,006,515.85</b>	<b>-30,283,374.07</b>

Ingresos excedentes:

-30,283,374.07



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Ingreso				Recaudado Ene-Sep (5)	Diferencia (6=5-1)
			Estimado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)		
<b>INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS</b>								
1	IMPUESTOS		321,882,872.81	0.00	321,882,872.81	294,135,462.89	-27,747,409.92	
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4	DERECHOS		314,408,893.19	0.00	314,408,893.19	289,746,287.45	-24,662,605.74	
5	PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6	APROVECHAMIENTOS		7,473,979.62	0.00	7,473,979.62	4,389,175.44	-3,084,804.18	
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	
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>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</b>								
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5	PRODUCTOS		14,407,017.11	0.00	14,407,017.11	11,871,052.96	-2,535,964.15	
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS		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	
<b>INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS</b>								
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		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 REPOSIBILIDAD DEL EMISOR\*



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

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

**TOTAL: 336,289,889.92 0.00 336,289,889.92 306,006,515.85 306,006,515.85 -30,283,374.07**

Ingresos excedentes:

**-30,283,374.07**



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSÉBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDECION



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZGUTIERREZ



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 (Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

- 1.- Incluye intereses que generan las cuentas bancarias del Poder Ejecutivo de la Federación, de las Entidades Federativas, así como de los Municipios.
- 2.- Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.
- 3.- Otros Ingresos 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

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





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6-3-4)
		Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
1 0	SERVICIOS PERSONALES	101,124,324.08	8,358,550.16	109,482,874.24	86,011,007.93	86,011,007.93	23,471,866.31
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	49,232,844.40	1,398,972.64	50,631,817.04	44,732,078.35	44,732,078.35	5,899,738.69
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	346,960.08	0.00	346,960.08	329,099.48	329,099.48	17,860.60
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	10,355,976.40	5,555,501.79	15,911,478.19	6,561,358.69	6,561,358.69	9,350,119.50
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	7,438,287.53	1,929,080.70	9,367,368.23	8,565,716.49	8,565,716.49	801,651.74
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	30,750,255.70	2,438,328.34	33,188,584.04	25,822,754.92	25,822,754.92	7,365,829.12
1 6	PREVISIONES	2,999,999.97	-2,963,333.31	36,666.66	0.00	0.00	36,666.66
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	26,134,310.08	19,351,645.36	45,485,955.44	19,495,834.95	18,186,483.92	25,990,120.49
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,450,517.59	-140,192.71	1,310,324.88	710,305.35	707,524.35	600,019.53
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	98,402.86	-34,065.75	64,337.11	52,254.47	52,254.47	12,082.64
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	13,305,144.15	11,458,708.89	24,763,853.04	7,967,594.18	7,772,554.15	16,796,258.86
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,607,170.39	3,713,399.84	6,320,570.23	2,222,744.05	2,222,744.05	4,097,826.18
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	4,423,628.58	170,956.00	4,594,584.58	3,923,840.25	3,923,840.25	670,744.33
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	1,194,869.79	50,000.00	1,244,869.79	775,519.48	774,600.58	469,350.31
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 MENORES	3,054,576.72	4,132,839.09	7,187,415.81	3,843,577.17	2,732,966.07	3,343,838.64
3 0	SERVICIOS GENERALES	126,562,158.10	-37,092,354.75	89,469,803.35	78,559,370.06	77,362,227.80	10,910,433.29
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	58,496,307.53	19,850.00	58,516,157.53	57,216,409.23	57,216,409.23	1,299,748.30
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	884,999.88	132,000.00	1,016,999.88	567,734.13	537,727.41	449,265.75
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	5,488,216.30	867,861.15	6,356,077.45	5,526,884.87	5,479,682.10	829,192.58
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	8,056,081.73	-2,746,193.28	5,309,888.45	4,295,975.38	4,295,975.38	1,013,913.07
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	6,826,256.13	-48,077.90	6,778,178.23	3,291,316.66	2,171,383.89	3,486,861.57
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	524,999.97	1,674,000.00	2,198,999.97	1,080,949.54	1,080,949.54	1,118,050.43
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	112,980.00	-59,200.00	53,780.00	12,493.53	12,493.53	41,286.47

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Cap-Con	Clave Presupuestaria	Descripción Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6-3-4)
			Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
3 8		SERVICIOS OFICIALES	19,347.47	0.00	19,347.47	0.00	0.00	19,347.47
3 9		OTROS SERVICIOS GENERALES	46,152,969.09	-36,932,594.72	9,220,374.37	6,567,606.72	6,567,606.72	2,652,767.65
4 0		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,508,337.02	875,743.88	26,384,080.90	22,346,641.88	22,331,101.88	4,037,439.02
4 1		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2		TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3		SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4		AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 5		PENSIONES Y JUBILACIONES	25,508,337.02	875,743.88	26,384,080.90	22,346,641.88	22,331,101.88	4,037,439.02
4 6		TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7		TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8		DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9		TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0		BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	7,948,160.68	11,030,556.28	18,978,716.96	2,652,013.93	2,564,734.93	16,326,703.03
5 1		MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	991,727.45	-34,680.00	957,047.45	566,933.66	479,654.66	390,113.79
5 2		MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,000.00	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 3		EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	408,642.12	491,357.88	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00
5 4		VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,500,000.00	-1,499,998.00	2.00	0.00	0.00	2.00
5 5		EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6		MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,925,291.11	12,196,376.40	17,121,667.51	2,085,080.27	2,085,080.27	15,036,587.24
5 7		ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8		BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9		ACTIVOS INTANGIBLES	112,500.00	-112,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0		INVERSION PUBLICA	14,062,090.23	47,580,145.86	61,642,236.09	12,119,048.91	10,236,370.61	49,523,187.18
6 1		OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	14,062,090.23	40,154,689.37	54,216,779.60	4,693,592.41	3,835,114.99	49,523,187.19
6 2		OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	7,425,456.49	7,425,456.49	7,425,456.50	6,401,255.62	-0.01
6 3		PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0		INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1		INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2		ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3		COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4		CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

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

**TOTAL DEL EGRESO:**

302,339,380.19      49,104,286.70      351,443,666.98      221,183,917.66      216,691,927.07      130,259,749.32



DIRECTOR DE FINANZAS  
**C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO**  
 DIRECCION DE FINANZAS



CONTRALORIA  
**M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ-GUTIERREZ**  
 DIRECCION DE CONTRALORIA

**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**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

TG	Clave Presupuestaria	Descripción Concepto	Egresos					
			Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	Subejercicio Ene-Sep (6=3-4)
1		GASTO CORRIENTE	259,964,371.40	2,936,216.55	262,900,587.95	186,397,555.87	183,803,783.58	76,503,032.08
2		GASTO DE CAPITAL	14,458,852.25	47,700,145.86	62,158,998.11	12,439,719.91	10,557,041.61	49,719,278.20
3		AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		PENSIONES Y JUBILACIONES	27,916,156.54	-1,532,075.62	26,384,080.92	22,346,641.88	22,331,101.88	4,037,439.04
5		PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL EGRESO:**

302,339,380.19      49,104,286.79      351,443,666.98      221,183,917.66      216,691,927.07      130,259,749.32



**LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE**



**C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO**



**M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ**



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

(Cifras en Pesos)

UP-UR-UE	Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6=3+4)
				Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
01	DIRECCION GENERAL			10,987,371.24	3,773,331.55	14,760,702.79	11,440,670.11	11,330,344.39	3,320,032.68
01 01	DIRECCION GENERAL			10,987,371.24	3,773,331.55	14,760,702.79	11,440,670.11	11,330,344.39	3,320,032.68
01 01 01	DESAPACHO DIRECCION GENERAL			2,310,886.09	369,692.96	2,680,579.05	1,914,371.53	1,914,371.53	766,207.52
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL			962,995.97	1,855,170.89	2,818,166.86	1,602,500.98	1,602,500.98	1,215,665.88
01 01 04	JURIDICO			2,916,927.93	1,224,543.71	4,141,471.64	3,922,698.59	3,922,698.59	218,773.05
01 01 05	ATENCION A USUARIOS			1,034,988.42	309,840.42	1,344,828.84	1,008,915.99	1,008,915.99	335,912.85
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA			3,761,572.83	14,083.57	3,775,656.40	2,992,183.02	2,881,857.30	783,473.38
02	DIRECCION COMERCIAL			28,596,867.65	-943,523.14	27,653,344.51	18,997,618.58	18,990,133.34	8,655,725.93
02 01	DIRECCION COMERCIAL			28,596,867.65	-943,523.14	27,653,344.51	18,997,618.58	18,990,133.34	8,655,725.93
02 01 01	DESAPACHO DIRECCION COMERCIAL			14,589,167.47	-642,765.24	13,946,402.23	8,541,148.37	8,533,663.13	5,405,253.86
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS			8,552,534.41	-1,134,700.52	7,417,833.89	5,790,174.43	5,790,174.43	1,627,659.46
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS			3,818,140.78	565,381.77	4,383,522.55	3,160,355.00	3,160,355.00	1,223,167.55
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS			1,051,940.77	133,543.45	1,185,484.22	914,848.58	914,848.58	270,635.64
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS			585,084.22	135,017.40	720,101.62	591,092.20	591,092.20	129,009.42
03	DIRECCION DE CONSTRUCCION			20,190,660.48	47,590,727.65	67,781,388.13	16,019,891.86	14,137,213.56	51,761,496.27
03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION			20,190,660.48	47,590,727.65	67,781,388.13	16,019,891.86	14,137,213.56	51,761,496.27
03 01 01	DESAPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION			5,379,602.88	-219,405.66	5,160,197.22	3,075,836.32	3,075,836.32	2,084,360.90
03 01 02	INGENIERIA			748,961.37	229,987.45	978,948.82	825,006.63	825,006.63	153,942.19
03 01 03	CONSTRUCCION			14,062,096.23	47,580,145.86	61,642,242.09	12,119,048.91	10,236,370.61	49,523,193.18
04	DIRECCION DE OPERACION			134,464,131.10	35,413,081.14	169,877,212.24	117,754,466.83	115,306,867.55	52,122,745.41
04 01	DIRECCION DE OPERACION			134,464,131.10	35,413,081.14	169,877,212.24	117,754,466.83	115,306,867.55	52,122,745.41
04 01 01	DESAPACHO DIRECCION DE OPERACION			77,034,855.38	4,660,437.67	81,695,293.05	68,884,223.70	68,622,903.51	12,811,069.35
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO			6,764,248.13	1,207,036.12	7,971,284.25	6,585,295.60	6,585,295.60	1,385,988.65
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA			8,499,490.40	10,082,270.94	18,581,761.34	8,233,209.65	7,096,531.95	10,348,551.69
04 01 04	SANEAMIENTO			9,950,900.89	2,893,552.70	12,844,453.59	8,356,847.76	8,356,847.76	4,487,605.83
04 01 05	ELECTROMECANICA			12,707,261.68	12,718,624.69	25,425,886.37	8,760,560.20	7,766,977.07	16,665,326.17
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO			3,137,798.65	480,542.03	3,618,340.68	2,499,474.73	2,482,253.73	1,118,865.95
04 01 07	DELEGACION PENINSULA			2,646,719.26	451,197.48	3,097,916.74	2,291,023.51	2,291,023.51	806,893.23
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS			7,572,579.42	1,612,324.02	9,184,903.44	6,567,888.77	6,567,888.77	2,617,014.67
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO			5,743,783.69	1,712,234.66	7,456,018.35	5,575,942.91	5,537,145.65	1,880,075.44
04 01 11	FACTIBILIDADES			406,493.60	-405,139.17	1,354.43	0.00	0.00	1,354.43
05	DIRECCION ADMINISTRATIVA			96,459,033.56	-41,110,290.58	55,348,742.98	45,307,273.41	45,263,371.36	10,041,469.57
05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA			96,459,033.56	-41,110,290.58	55,348,742.98	45,307,273.41	45,263,371.36	10,041,469.57
05 01 01	DESAPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA			6,536,833.86	-2,227,930.19	4,308,903.67	2,713,731.70	2,685,369.65	1,595,171.97
05 01 03	RECURSOS HUMANOS			53,862,943.98	-38,661,967.29	15,200,976.69	12,299,388.27	12,299,388.27	2,901,588.42

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



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

Clasificación Administrativa

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

UP-UR-UE	Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6=3-4)
			Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
05 01 04	RECURSOS MATERIALES		7,033,592.13	523,959.70	7,557,551.83	6,256,663.76	6,256,663.76	1,300,888.07
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES		1,005,546.97	787,722.82	1,793,269.79	1,593,048.32	1,593,048.32	200,221.47
05 01 07	ALMACEN		103,960.08	0.00	103,960.08	97,799.48	97,799.48	6,160.60
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS		27,916,156.54	-1,532,075.62	26,384,080.92	22,346,641.88	22,331,101.88	4,037,439.04
06	DIRECCION DE FINANZAS		9,356,613.03	4,049,498.78	13,406,111.81	9,646,154.05	9,646,154.05	3,759,957.76
06 01	DIRECCION DE FINANZAS		9,356,613.03	4,049,498.78	13,406,111.81	9,646,154.05	9,646,154.05	3,759,957.76
06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS		6,143,811.84	3,665,916.90	9,809,728.74	7,198,817.41	7,198,817.41	2,610,911.33
06 01 02	CONTABILIDAD		1,078,519.78	156,044.87	1,234,564.65	972,348.34	972,348.34	262,216.31
06 01 06	OPERACION DE CAJAS		2,134,281.41	227,537.01	2,361,818.42	1,474,988.30	1,474,988.30	886,830.12
11	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		2,284,703.13	331,461.39	2,616,164.52	2,017,842.82	2,017,842.82	598,321.70
11 01	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		2,284,703.13	331,461.39	2,616,164.52	2,017,842.82	2,017,842.82	598,321.70
11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA		2,284,703.13	331,461.39	2,616,164.52	2,017,842.82	2,017,842.82	598,321.70

**TOTAL DEL EGRESO:**

302,339,380.19

49,104,286.79

351,443,666.98

221,183,917.66

216,691,927.07

130,259,749.32



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

(Cifras en Pesos)

Clave Presupuestaria Fin-Fun	Descripción Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6=3-4)
		Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
<b>01 GOBIERNO</b>		<b>116,537,453.30</b>	<b>-29,240,937.16</b>	<b>87,296,516.14</b>	<b>67,602,011.21</b>	<b>67,469,409.62</b>	<b>19,694,504.93</b>
01 01	LEGISLACION	2,789,141.63	1,022,970.39	3,812,112.02	2,372,108.59	2,372,108.59	1,440,003.43
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	5,870,948.16	1,695,739.90	7,566,688.06	6,564,991.66	6,564,991.66	1,001,696.40
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	25,622,516.84	5,790,229.26	31,412,746.10	23,752,528.85	23,752,528.85	7,660,217.25
01 06	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	82,254,846.67	-37,749,876.71	44,504,969.96	34,912,382.11	34,779,780.52	9,592,587.85
<b>02 DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>185,801,926.89</b>	<b>74,620,387.49</b>	<b>260,422,314.38</b>	<b>151,021,085.58</b>	<b>147,225,998.60</b>	<b>109,401,228.80</b>
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	50,012,318.79	54,943,902.85	104,956,221.64	34,769,424.11	32,389,616.47	70,186,797.53
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	107,854,104.09	21,208,560.26	129,062,664.35	93,905,019.59	92,505,280.25	35,157,644.76
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	19,347.47	0.00	19,347.47	0.00	0.00	19,347.47
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	27,916,156.54	-1,532,075.62	26,384,080.92	22,346,641.88	22,331,101.88	4,037,439.04
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>03 DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>0.00</b>	<b>3,724,836.46</b>	<b>3,724,836.46</b>	<b>2,560,820.87</b>	<b>1,996,518.85</b>	<b>1,164,015.59</b>
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	3,724,836.46	3,724,836.46	2,560,820.87	1,996,518.85	1,164,015.59
03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

(Cifras en Pesos)

Fin-Fun	Clave Presupuestaria	Descripción Concepto	Egresos				
			Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)

04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

TOTAL DEL EGRESO: 302,339,380.19 49,104,286.79 351,443,666.98 221,183,917.66 216,691,927.07 130,259,749.32



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ





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

Fuente de Financiamiento  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

Clave Presupuestaria FF-OF-RF	Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6=3+4)
		Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
<b>01</b>	<b>NO ETIQUETADO</b>	<b>302,339,380.19</b>	<b>36,737,022.34</b>	<b>339,076,402.53</b>	<b>208,938,611.85</b>	<b>206,030,492.19</b>	<b>130,137,790.68</b>
01 01	RECURSOS FISCALES	302,339,380.19	13,213,907.42	315,553,287.61	205,136,370.54	202,228,250.88	110,416,917.07
01 01 01	INGRESOS PROPIOS	302,339,380.19	13,213,907.42	315,553,287.61	205,136,370.54	202,228,250.88	110,416,917.07
01 04	INGRESOS PROPIOS	0.00	23,523,114.92	23,523,114.92	3,802,241.31	3,802,241.31	19,720,873.61
01 04 03	RECURSOS EXCEDENTES	0.00	18,158,264.00	18,158,264.00	3,040,000.00	3,040,000.00	15,118,264.00
01 04 08	RECURSO EXCEDENTE EJERC ANTERIOR	0.00	4,480,651.00	4,480,651.00	0.00	0.00	4,480,651.00
01 04 09	PRODDER REPROGRAMACION	0.00	884,199.92	884,199.92	762,241.31	762,241.31	121,958.61
<b>02</b>	<b>ETIQUETADO</b>	<b>0.00</b>	<b>12,367,264.45</b>	<b>12,367,264.45</b>	<b>12,245,305.81</b>	<b>10,661,434.88</b>	<b>121,958.64</b>
02 05	RECURSOS FEDERALES	0.00	12,367,264.45	12,367,264.45	12,245,305.81	10,661,434.88	121,958.64
02 05 01	FISM REPROGRAMACION	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	11,483,064.50	9,899,193.57	0.03
02 05 03	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 05 14	PRODDER REPROGRAMACION	0.00	884,199.92	884,199.92	762,241.31	762,241.31	121,958.61
<b>TOTAL DEL EGRESO:</b>		<b>302,339,380.19</b>	<b>49,104,286.79</b>	<b>351,443,666.98</b>	<b>221,183,917.66</b>	<b>216,691,927.07</b>	<b>130,259,749.32</b>



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS  
 C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ



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

Ubicación Geográfica

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Ubicación Geográfica	Clave Presupuestaria Descripción	Ent-Mun-Loc-Col Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6-3-4)
			Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
06 COLIMA			302,339,380.19	49,104,286.79	351,443,666.98	221,183,917.66	216,691,927.07	130,259,749.32
06 007 MANZANILLO			302,339,380.19	47,446,845.75	349,786,225.94	219,526,476.62	215,263,098.59	130,259,749.32
06 007 1 MANZANILLO			0.00	1,657,441.04	1,657,441.04	1,657,441.04	1,428,828.48	0.00
06 007 1 002 MANZANILLO			0.00	1,657,441.04	1,657,441.04	1,657,441.04	1,428,828.48	0.00

**TOTAL DEL EGRESO:**

**302,339,380.19    49,104,286.79    351,443,666.98    221,183,917.66    216,691,927.07    130,259,749.32**



**LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE**



**C.P. ENRIQUE FIGUEROA BAJARRO**



**M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ**

- **Información de Deuda**





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

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

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

**Créditos Bancarios**

**Total Créditos Bancarios** 0.00 0.00 0.00

**Otros Instrumentos de Deuda**

**Total Otros Instrumentos de Deuda** 0.00 0.00 0.00

**TOTAL** 0.00 0.00 0.00



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

*(Handwritten signature)*  
 CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIERREZ





**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INTERESES DE LA DEUDA**  
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025  
 (Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
---	-----------	--------

**Créditos Bancarios**

**Total de Intereses de Créditos Bancarios** 0.00 0.00

**Otros Instrumentos de Deuda**

**Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda** 0.00 0.00

**TOTAL** 0.00 0.00



DIRECTOR GENERAL  
 LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS  
 C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZ GUTIÉRREZ

- **Información Programática**





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Modalidad de Programa		Egresos					Subejercicio
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado	Ampliaciones /	Modificado	Devengado	Pagado	Ene-Sep
GGasto-TProg-Mod	Concepto	Ene-Sep	(Reducciones)	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	(6-3-4)
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
<b>1 PROGRAMAS</b>		<b>302,339,380.19</b>	<b>49,104,286.79</b>	<b>351,443,666.98</b>	<b>221,183,917.66</b>	<b>216,691,927.07</b>	<b>130,259,749.32</b>
<b>1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES</b>		<b>302,339,380.19</b>	<b>49,104,286.79</b>	<b>351,443,666.98</b>	<b>221,183,917.66</b>	<b>216,691,927.07</b>	<b>130,259,749.32</b>
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		302,339,380.19	49,104,286.79	351,443,666.98	221,183,917.66	216,691,927.07	130,259,749.32
<b>1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 4 COMPROMISOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 5 OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2 1 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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\*



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Modalidad de Programa	Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Egresos					
				Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	Subejercicio Ene-Sep (6=3-4)
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL EGRESO:**

302,339,380.19    49,104,286.79    351,443,666.98    221,183,917.66    216,691,927.07    130,259,749.32



DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMES EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE



DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO



CONTRALORIA

M.A. IGNACIO RAMÍREZ DIEZGUTIERREZ



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en Pesos)

Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Sep (6=3-4)
			Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL		11,168,718.71	3,773,331.55	14,942,050.26	11,593,070.11	11,482,744.39	3,348,980.15
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL		11,168,718.71	3,773,331.55	14,942,050.26	11,593,070.11	11,482,744.39	3,348,980.15
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA		96,439,686.09	-41,110,290.58	55,329,395.51	45,307,273.41	45,263,371.36	10,022,122.10
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA		96,439,686.09	-41,110,290.58	55,329,395.51	45,307,273.41	45,263,371.36	10,022,122.10
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS		9,356,613.03	4,049,498.78	13,406,111.81	9,646,154.05	9,646,154.05	3,759,957.76
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS		9,356,613.03	4,049,498.78	13,406,111.81	9,646,154.05	9,646,154.05	3,759,957.76
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL		28,656,466.37	-1,003,121.86	27,653,344.51	18,997,618.58	18,990,133.34	8,655,725.93
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL		28,656,466.37	-1,003,121.86	27,653,344.51	18,997,618.58	18,990,133.34	8,655,725.93
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN		134,242,532.38	35,472,679.86	169,715,212.24	117,602,066.83	115,154,467.55	52,113,145.41
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN		134,242,532.38	35,472,679.86	169,715,212.24	117,602,066.83	115,154,467.55	52,113,145.41
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA		6,128,570.25	10,581.79	6,139,152.04	3,900,842.95	3,900,842.95	2,238,309.09
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA		6,128,570.25	10,581.79	6,139,152.04	3,900,842.95	3,900,842.95	2,238,309.09
008	OBRA PÚBLICA		14,062,090.23	47,580,145.86	61,642,236.09	12,119,048.91	10,236,370.61	49,523,187.18
008 01	PRESUPUESTO DE OBRA AUTORIZADO DEL EJERCICIO		14,062,090.23	34,297,081.33	48,359,171.56	0.00	0.00	48,359,171.56
008 02	OBRA PÚBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO		0.00	13,283,064.53	13,283,064.53	12,119,048.91	10,236,370.61	1,164,015.62
008 02 0 001	DEZASOLVE		0.00	1,800,000.00	1,800,000.00	635,984.41	337,177.04	1,164,015.59
008 02 0 001 0 01	CONSTRUCCION DE LA BARDA PERIMETRAL DE LA PTAR CAMPOS		0.00	1,800,000.00	1,800,000.00	635,984.41	337,177.04	1,164,015.59
008 02 0 002	AGUA POTABLE		0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	0.01
008 02 0 002 0 56	SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 3" DE PVC HIDRAULICO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS, EN CALLES DE LA COLONIA INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTLES, MANZANILLO, COLIMA.		0.00	599,804.00	599,804.00	599,803.99	517,072.41	0.01
008 02 0 003	SANEAMIENTO		0.00	9,350,292.95	9,350,292.95	9,350,292.96	8,060,597.43	-0.01
008 02 0 003 0 03	REHABILITACION, EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DEL CARCAMO DE AGUAS NEGRAS DENOMINADO "EL TERRAL" EN LA PENINSULA DE SANTIAGO.		0.00	1,657,441.04	1,657,441.04	1,657,441.04	1,428,828.48	0.00
008 02 0 003 0 04	EQUIPAMIENTO, DESAZOLVE, COLOCACION DE CONCERTINA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL DE LA ESTACION "C" DE AGUAS NEGRAS A UN COSTADO DEL PUENTE DE		0.00	1,993,153.61	1,993,153.61	1,993,153.60	1,718,235.89	0.01

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

Análisis por: Programa Presupuestario		Egresos						
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep (2)	Modificado Ene-Sep (3=1+2)	Devengado Ene-Sep (4)	Pagado Ene-Sep (5)	Subejercicio Ene-Sep (6=3-4)	
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct	Concepto							
008 02 0 003 0 05	SANTIAGO. REHABILITACION DE LAS INSTALACIONES DEL CARCAMO FONDEPORT CONSIDERANDO EL INCREMENTO EN LA CAPACIDAD DE BOMBEO TANTO EN INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA, ASI COMO EN LA INFRAESTRUCTURA ELECTRICA NECESARIA, SUBESTACION, LINEA DE MEDIA TENSION, RECALIBRADO DE LIN SUMINISTRO E NSTALLACION DE BOMBAS PARA AGUAS NEGRAS, ARRANCADORES, CABLE DEL TRANSFORMADOR AL INTERRUPTOR DE 250 KCM, PERILLA DE ELECTRONIVEL DE ARRANQUE Y PARO PARA CARCAMO LA AUDIENCIA	0.00	2,746,438.14	2,746,438.14	2,746,438.14	2,367,619.07	0.00	
008 02 0 003 0 06	ALCANTARILLADO SANITARIO INDECO (PRIMER ETAPA), TAPEIXTLES, MANZANILLO, COLIMA.	0.00	1,028,423.70	1,028,423.70	1,028,423.72	886,572.18	-0.02	
008 02 0 003 0 07	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	0.00	1,924,836.46	1,924,836.46	1,924,836.46	1,659,341.81	0.00	
008 02 0 004 0 52	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	0.00	1,532,967.58	1,532,967.58	1,532,967.55	1,321,523.73	0.03	
008 02 0 004 0 52	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	0.00	1,532,967.58	1,532,967.58	1,532,967.55	1,321,523.73	0.03	
009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	2,284,703.13	331,461.39	2,616,164.52	2,017,842.82	2,017,842.82	598,321.70	
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	2,284,703.13	331,461.39	2,616,164.52	2,017,842.82	2,017,842.82	598,321.70	
<b>TOTAL DEL EGRESO:</b>		<b>302,339,380.19</b>	<b>49,104,286.79</b>	<b>351,443,666.98</b>	<b>221,183,917.66</b>	<b>216,691,927.07</b>	<b>130,259,749.32</b>	

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



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

Programa Presupuestario  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
 (Cifras en Pesos)

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

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 RAMIREZ DIEZ GUTIERREZ**

- **Indicadores de Postura Fiscal**





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

INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	336,289,889.92	306,006,515.85	306,006,515.85

**II. Egresos Presupuestarios**

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal	302,339,380.19	221,183,917.66	216,691,927.07

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

84,822,598.19

89,314,588.78

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

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)**

33,950,509.73

84,822,598.19

89,314,588.78

**IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda**

0.00

0.00

0.00

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

33,950,509.73

84,822,598.19

89,314,588.78

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

**A. Financiamiento**

0.00

0.00

0.00

**B. Amortización de la Deuda**

0.00

0.00

0.00

**C. Financiamiento Neto**

0.00

0.00

0.00




# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**INDICADORES DE POSTURA FISCAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**  
(Cifras en Pesos)

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

  
**DIRECTOR GENERAL**  
**LUCE MAMES EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE**  
**GENERAL**

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

  
**CONTRALORIA**  
**M.A. IGNACIO RAMÍREZ DÍEZ GUTIÉRREZ**  
**DIRECCIÓN DE CONTROL**

- **Anexos**





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	138,579,682.80	0.00	625,426,474.56	535,030,182.97	228,975,974.39	0.00
EFFECTIVO	112,541,110.08	0.00	565,692,497.82	470,810,355.50	207,423,252.40	0.00
BANCOS/TESORERIA	5,000.00	0.00	352,965.85	311,965.85	46,000.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	112,536,110.08	0.00	565,339,531.97	470,498,389.65	207,377,252.40	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	24,793,110.21	0.00	59,396,799.70	63,882,650.43	20,307,259.48	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	13,474.10	0.00	19,617,031.19	19,600,746.96	29,758.33	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	24,779,636.11	0.00	39,779,768.51	44,281,903.47	20,277,501.15	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	0.00	0.00	337,177.04	337,177.04	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	337,177.04	337,177.04	0.00	0.00
<b>ALMACÉN</b>	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y PROCESO</b>	807,964,359.23	0.00	15,108,239.88	337,177.04	822,735,422.07	0.00
TERRENOS	562,761,054.34	0.00	12,456,225.95	337,177.04	574,880,103.25	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,782,398.00	0.00	0.00	0.00	9,782,398.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	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	5,030,769.45	337,177.04	408,596,474.72	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	56,658,442.62	0.00	7,425,456.50	0.00	64,083,899.12	0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PROCESO EN BIENES PROPIOS						
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>252,110,462.58</b>	<b>0.00</b>	<b>2,652,013.93</b>	<b>0.00</b>	<b>254,762,476.51</b>	<b>0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,030,342.70	0.00	566,933.66	0.00	10,597,276.36	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	120,924.26	0.00	0.00	0.00	120,924.26	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,042,110.44	0.00	0.00	0.00	1,042,110.44	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	80,045,478.91	0.00	0.00	0.00	80,045,478.91	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	160,857,306.27	0.00	2,085,080.27	0.00	162,942,386.54	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
<b>DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES</b>	<b>0.00</b>	<b>7,385,428.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,385,428.67</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>478,270.98</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>478,270.98</b>	<b>0.00</b>
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98	0.00	0.00	0.00	455,030.98	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>13,052,391.81</b>	<b>331,360,962.64</b>	<b>337,405,894.52</b>	<b>0.00</b>	<b>19,097,323.69</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>13,052,391.81</b>	<b>331,313,712.36</b>	<b>337,358,644.24</b>	<b>0.00</b>	<b>19,097,323.69</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	65,821.34	119,008,428.31	119,036,146.97	0.00	93,540.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,474,200.59	120,036,447.11	123,091,478.45	0.00	4,529,231.93
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	15,967,792.24	16,312,274.44	0.00	344,482.20
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,956,086.44	75,143,540.78	77,761,240.46	0.00	13,573,786.12
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	643,410.92	643,410.92	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	514,093.00	514,093.00	0.00	0.00
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47,250.28</b>	<b>47,250.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	47,250.28	47,250.28	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	<b>0.00</b>	<b>266,675,630.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>266,675,630.77</b>
<b>APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>
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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	<b>0.00</b>	<b>345,900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>345,900.00</b>
DONACION DE BIENES	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>0.00</b>	<b>666,816,019.45</b>	<b>210,316,601.80</b>	<b>209,845,363.32</b>	<b>0.00</b>	<b>666,344,780.97</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	208,087,940.18	208,087,940.18	0.00	0.00	0.00
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>459,113,467.53</b>	<b>2,228,661.62</b>	<b>209,845,363.32</b>	<b>0.00</b>	<b>666,730,169.23</b>
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	60,616,990.89	0.00	0.00	0.00	60,616,990.89	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	10,238,066.20	0.00	0.00	0.00	10,238,066.20
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,435,073.12	0.00	0.00	0.00	39,435,073.12
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,551,867.88	0.00	0.00	0.00	32,551,867.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	78,944,553.16	0.00	0.00	0.00	78,944,553.16
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	47,333,874.61	0.00	0.00	0.00	47,333,874.61



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	48,488,830.13	0.00	0.00	0.00	48,488,830.13
RESULTADO EJERCICIO 2020	0.00	48,384,622.65	0.00	0.00	0.00	48,384,622.65
RESULTADO EJERCICIO 2021	0.00	41,350,805.16	0.00	0.00	0.00	41,350,805.16
RESULTADO EJERCICIO 2022	0.00	46,138,653.49	0.00	0.00	0.00	46,138,653.49
RESULTADO EJERCICIO 2023	0.00	107,772,086.02	0.00	0.00	0.00	107,772,086.02
RESULTADO EJERCICIO 2024	0.00	0.00	2,228,661.62	209,845,363.32	0.00	207,616,701.70
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>385,388.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>385,388.26</b>	<b>0.00</b>
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>						
<b>DERECHOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>159,953.81</b>	<b>306,166,469.66</b>	<b>0.00</b>	<b>306,006,515.85</b>
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108,480.27</b>	<b>289,854,767.72</b>	<b>0.00</b>	<b>289,746,287.45</b>
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	90,698.02	272,348,521.46	0.00	272,257,823.44
<b>PRODUCTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17,782.25</b>	<b>17,506,246.26</b>	<b>0.00</b>	<b>17,488,464.01</b>
PRODUCTOS	0.00	0.00	4,951.00	11,876,003.96	0.00	11,871,052.96
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>46,522.54</b>	<b>4,435,697.98</b>	<b>0.00</b>	<b>4,389,175.44</b>
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	46,522.54	4,435,697.98	0.00	4,389,175.44
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>186,210,164.57</b>	<b>2,143,951.63</b>	<b>184,066,212.94</b>	<b>0.00</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>87,115,809.54</b>	<b>1,104,801.61</b>	<b>86,011,007.93</b>	<b>0.00</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	44,753,807.99	21,729.64	44,732,078.35	0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**BALANZA DE COMPROBACION**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	329,099.48	0.00	329,099.48	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	6,562,806.69	1,448.00	6,561,358.69	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	8,565,716.49	0.00	8,565,716.49	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	26,904,378.89	1,081,623.97	25,822,754.92	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,549,708.60</b>	<b>53,873.65</b>	<b>19,495,834.95</b>	<b>0.00</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	749,872.50	39,567.15	710,305.35	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	53,249.36	994.89	52,254.47	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	7,974,218.33	6,624.15	7,967,594.18	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	2,222,744.05	0.00	2,222,744.05	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	3,923,840.25	0.00	3,923,840.25	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	775,519.48	0.00	775,519.48	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	3,850,264.63	6,687.46	3,843,577.17	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>79,544,646.43</b>	<b>985,276.37</b>	<b>78,559,370.06</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	58,040,106.19	823,696.96	57,216,409.23	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	567,734.13	0.00	567,734.13	0.00
SERVICIOS	0.00	0.00	5,526,884.87	0.00	5,526,884.87	0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	4,298,030.83	2,055.45	4,295,975.38	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	3,291,316.66	0.00	3,291,316.66	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,080,949.54	0.00	1,080,949.54	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	12,493.53	0.00	12,493.53	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	6,727,130.68	159,523.96	6,567,606.72	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22,346,641.88</b>	<b>0.00</b>	<b>22,346,641.88</b>	<b>0.00</b>
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22,346,641.88</b>	<b>0.00</b>	<b>22,346,641.88</b>	<b>0.00</b>
JUBILACIONES	0.00	0.00	22,346,641.88	0.00	22,346,641.88	0.00
<b>CUENTAS DE CIERRE CONTABLE</b>						
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>						
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	1,045,750,882.14	1,045,750,882.14	0.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>410,131,906.14</b>	<b>0.00</b>	<b>410,131,906.14</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	384,493,513.14	0.00	384,493,513.14	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	16,435,440.84	0.00	16,435,440.84	0.00
APROVECHAMIENTOS DE	0.00	0.00	9,202,952.16	0.00	9,202,952.16	0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TIPO CORRIENTE						
<b>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>317,649,534.19</b>	<b>421,774,924.48</b>	<b>0.00</b>	<b>104,125,390.29</b>
DERECHOS	0.00	0.00	289,854,767.72	384,601,993.41	0.00	94,747,225.69
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	11,876,003.96	16,440,391.84	0.00	4,564,387.88
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,435,697.98	9,249,474.70	0.00	4,813,776.72
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	0.00	0.00
<b>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11,483,064.53</b>	<b>11,483,064.53</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	11,483,064.53	11,483,064.53	0.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>306,326,423.47</b>	<b>306,326,423.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	289,963,247.99	289,963,247.99	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	11,880,954.96	11,880,954.96	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,482,220.52	4,482,220.52	0.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>159,953.81</b>	<b>306,166,469.66</b>	<b>0.00</b>	<b>306,006,515.85</b>
DERECHOS	0.00	0.00	108,480.27	289,854,767.72	0.00	289,746,287.45
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,951.00	11,876,003.96	0.00	11,871,052.96
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	46,522.54	4,435,697.98	0.00	4,389,175.44
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,666,475,267.99</b>	<b>1,666,475,267.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	145,957,301.68	0.00	145,957,301.68
SERVICIOS GENERALES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	0.00	39,871,038.02	0.00	39,871,038.02
SERVICIOS GENERALES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	0.00	156,731,362.84	0.00	156,731,362.84
SERVICIOS GENERALES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	0.00	38,239,278.80	0.00	38,239,278.80



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
AYUDAS						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	9,583,471.13	0.00	9,583,471.13
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	18,749,453.67	0.00	18,749,453.67
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>594,913,099.01</b>	<b>386,356,967.98</b>	<b>208,556,131.03</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	165,605,274.55	105,658,980.80	59,946,293.75	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	68,121,707.29	42,029,038.36	26,092,668.93	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	175,519,689.20	138,339,924.39	37,179,764.81	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	40,094,226.14	24,201,589.22	15,892,636.92	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	30,510,344.18	14,788,189.12	15,722,155.06	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	114,061,857.65	60,339,246.09	53,722,611.56	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
<b>MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>143,088,542.02</b>	<b>178,978,921.39</b>	<b>0.00</b>	<b>35,890,379.37</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	18,543,171.26	18,543,171.26	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	5,675,668.00	25,440,637.72	0.00	19,764,969.72
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	57,217,608.13	17,367,626.09	39,849,982.04	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,854,947.34	1,854,947.34	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	11,064,889.17	20,460,135.00	0.00	9,395,245.83
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	47,732,258.12	95,312,403.98	0.00	47,580,145.86
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>245,412,377.59</b>	<b>229,130,140.77</b>	<b>16,282,236.82</b>	<b>0.00</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>COMPROMETIDO</b>						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	88,220,611.15	88,220,611.15	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	36,407,244.01	22,359,740.15	14,047,503.86	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	82,107,592.63	80,965,346.70	1,142,245.93	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	22,346,641.88	22,346,641.88	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,723,299.95	3,118,751.98	604,547.97	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	12,606,987.97	12,119,048.91	487,939.06	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>226,366,367.50</b>	<b>221,874,376.91</b>	<b>4,491,990.59</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	88,220,611.15	88,220,611.15	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	19,804,126.87	18,494,775.84	1,309,351.03	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	81,223,924.76	80,026,782.50	1,197,142.26	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	22,346,641.88	22,331,101.88	15,540.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,652,013.93	2,564,734.93	87,279.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	12,119,048.91	10,236,370.61	1,882,678.30	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>229,866,690.04</b>	<b>229,866,690.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	88,077,983.17	88,077,983.17	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	18,963,897.33	18,963,897.33	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	87,626,850.07	87,626,850.07	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	22,396,853.93	22,396,853.93	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E	0.00	0.00	2,564,734.93	2,564,734.93	0.00	0.00

