Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CAPDAM

Cuenta Pública

Agosto 2026

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CAPDAM

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**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	311,406,174.64	286,100,114.32
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	298,406,291.83	271,476,303.54
PRODUCTOS	9,315,861.32	10,632,418.71
APROVECHAMIENTOS	3,684,021.49	3,991,392.07
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	3,203,763.20	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	3,203,763.20	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	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
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**314,609,937.84**	**286,100,114.32**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	167,734,469.25	158,807,004.93
SERVICIOS PERSONALES	79,485,725.40	74,656,145.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,241,260.90	15,195,665.37
SERVICIOS GENERALES	72,007,482.95	68,955,194.37
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	20,155,945.65	19,232,771.88
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	15,796.33	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	20,140,149.32	19,232,771.88

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**187,890,414.90**	**178,039,776.81**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**126,719,522.94**	**108,060,337.51**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			**PASIVO**		
ACTIVO CIRCULANTE			**PASIVO CIRCULANTE**		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	237,881,357.41	218,553,144.85	*CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO*	16,701,413.49	21,003,225.13
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	20,912,550.68	20,004,744.82	*DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO*	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,846,537.22	0.00	*PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO*	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	*TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO*	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	*PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO*	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	*FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO*	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	*PROVISIONES A CORTO PLAZO*	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**261,885,907.82**	**239,803,352.18**	*OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO*	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	**16,701,413.49**	**21,003,225.13**
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	**PASIVO NO CIRCULANTE**		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	*CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO*	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	595,029,438.29	574,581,295.88	*DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO*	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	284,599,903.48	254,606,484.01	*DEUDA PÚBLICA A*	0.00	0.00

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	*LARGO PLAZO* *PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO*	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	*FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO*	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98	*PROVISIONES A LARGO PLAZO*	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	**TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES**	**0.00**	**0.00**
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	**872,722,184.08**	**822,280,622.20**	**TOTAL DEL PASIVO**	**16,701,413.49**	**21,003,225.13**
TOTAL DEL ACTIVO	**1,134,608,091.90**	**1,062,083,974.38**	**HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO**		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,675,630.77	266,675,630.77
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	345,900.00	345,900.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	851,231,047.64	774,405,118.48
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	126,719,522.94	108,060,337.51

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	724,896,912.96	666,730,169.23
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**1,117,906,678.41**	**1,041,080,749.25**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**1,134,608,091.90**	**1,062,083,974.38**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025

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 PAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(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
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	**266,675,630.77**				**266,675,630.77**
Aportaciones	*266,329,730.77*				*266,329,730.77*
Donaciones de Capital	*345,900.00*				*345,900.00*
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	*0.00*				*0.00*
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025		**666,485,068.56**	**57,987,713.21**		**724,472,781.77**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)			*57,987,713.21*		*57,987,713.21*
Resultado de Ejercicios Anteriores		*666,870,456.82*			*666,870,456.82*
Revalúos		*0.00*			*0.00*
Reservas		*0.00*			*0.00*
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		*-385,388.26*			*-385,388.26*
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025				**0.00**	**0.00**
Resultados por Posición Monetaria				*0.00*	*0.00*
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				*0.00*	*0.00*
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	**266,675,630.77**	**666,485,068.56**	**57,987,713.21**	**0.00**	**991,148,412.54**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2026	**0.00**				**0.00**
Aportaciones	*0.00*				*0.00*
Donaciones de Capital	*0.00*				*0.00*
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	*0.00*				*0.00*
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2026		**58,026,456.14**	**68,731,809.73**		**126,758,265.87**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			*126,719,522.94*		*126,719,522.94*
Resultados de Ejercicios Anteriores		*58,026,456.14*	*-57,987,713.21*		*38,742.93*
Revalúos			*0.00*		*0.00*
Reservas			*0.00*		*0.00*
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			*0.00*		*0.00*

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(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
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2026				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				*0.00*	*0.00*
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				*0.00*	*0.00*
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2026	**266,675,630.77**	**724,511,524.70**	**126,719,522.94**	**0.00**	**1,117,906,678.41**

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**5,449,249.81**	**113,764,830.24**
ACTIVO CIRCULANTE	5,449,249.81	78,276,060.01
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	78,276,060.01
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	4,092,005.65	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,357,244.16	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÈN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	35,488,770.23
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	16,193,301.73
BIENES MUEBLES	0.00	19,295,468.50
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO	**0.00**	**18,442,685.44**
PASIVO CIRCULANTE	0.00	18,442,685.44
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	18,442,685.44
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**126,758,265.87**	**0.00**
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	126,758,265.87	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	68,731,809.73	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	58,026,456.14	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS 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 DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	**314,609,937.84**	**286,100,114.32**
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	298,406,291.83	271,476,303.54
PRODUCTOS	9,315,861.32	10,632,418.71
APROVECHAMIENTOS	3,684,021.49	3,991,392.07
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	3,203,763.20	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	**187,890,414.90**	**178,039,776.81**
SERVICIOS PERSONALES	79,485,725.40	74,656,145.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,241,260.90	15,195,665.37
SERVICIOS GENERALES	72,007,482.95	68,955,194.37
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	15,796.33	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	20,140,149.32	19,232,771.88
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	**126,719,522.94**	**108,060,337.51**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	**67,372,956.33**	**209,845,363.32**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,948,582.99	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	58,424,373.34	209,845,363.32
APLICACION	**102,822,983.63**	**224,632,864.77**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	25,141,884.72	11,820,241.54
BIENES MUEBLES	19,295,468.50	2,496,021.43
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	58,385,630.41	210,316,601.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	**-35,450,027.30**	**-14,787,501.45**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	**387,591,623.30**	**356,829,717.96**
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIA MIENTO	387,591,623.30	356,829,717.96
APLICACION	**400,585,058.93**	**344,090,519.25**
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINAN CIAMIENTO	400,585,058.93	344,090,519.25
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**-12,993,435.63**	**12,739,198.71**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**78,276,060.01**	**106,012,034.77**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	**159,605,297.40**	**112,541,110.08**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	**237,881,357.41**	**218,553,144.85**

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

Se reportan pasivos contingentes por la cantidad de $3,000,000.00 (tres millones de pesos 00/100 m.n.) MEMORÁNDUM: JURÍDICO 52/2026, firmado por el LIC. FRANCISCO JAVIER GRAGEDA VÁZQUEZ, Jefe del Departamento Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, correspondiente a expedientes que se encuentran pendientes de resolver en los diferentes juzgados, tribunales y/o juzgados, durante el ejercicio 2026.

Juicios laborales por la cantidad de $3,000,000.00

La cifra que se informa corresponde a 7 juicios laborales que se prevé que posiblemente, puedan resolverse condenando a este Organismo Operador de Agua al pago de diversas prestaciones contenidas en los laudos, en el año 2026

FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo DIRECCIÓN DE FNANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo DIRECCIÓN GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORÍA

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

LICDA. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

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

Se detallan las **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA** a los Estados Financieros de **01 de enero al 31 de agosto del 2026** (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^2 y debido a eso es el municipio más grande del estado de Colima. La altitud promedio que presenta es de 4 metros sobre el nivel del mar. Es importante saber que su nombre se debe a que en su territorio existen muchos árboles de manzanillo o manzano en dicha región. Estadísticamente el INEGI informó que los resultados obtenidos del tercer censo de población efectuado en el 2015 en el municipio de Manzanillo, mostraron que está formado por 184,541 habitantes.

3. **Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

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

b) Principal actividad.
Para el cumplimiento de su objeto la Comisión realizara las siguientes funciones:

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

c) Ejercicio fiscal.
Abarca el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

d) Régimen jurídico.
El Organismo se encuentra en el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
El organismo operador está obligado a retener ISR por sueldos y salarios, así mismo enterarlo a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por medio del Sistema de Administración Tributaria (SAT).

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

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
Para este ejercicio no aplica al Organismo.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
El ente prepara sus estados financieros de acuerdo con la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.

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

c) Postulados básicos.

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

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
   - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
   - Su plan de implementación;
   - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
   - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no utiliza ningún método para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública.

b) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no realiza operaciones en el extranjero.

c) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no tiene inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) La Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo no maneja la cuenta de inventarios.

e) Los Beneficios a empleados de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo son prestaciones por concepto de Quinquenios, Bono del día del Padre, Bono día de la Madre, Bono de Puntualidad, Bono del Burócrata, Becas, Bono de Antigüedad, Bono de Cumpleaños, Bono Sindical, Canasta Básica, entre otros.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Se ha venido corrigiendo la forma de registrar movimientos en contabilidad para ir disminuyendo errores.

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

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

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

7. Reporte Analítico del Activo

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

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

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

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales, por el periodo del 01 de enero al 31 de agosto de 2026.

Descripción	Rec-Ene	Rec-Feb	Rec-Mar	Rec-Abr	Rec-May	Rec-Jun
NO ETIQUETADO	**75,416,654.63**	**46,845,834.49**	**27,219,139.70**	**27,869,196.17**	**22,027,812.99**	**39,541,079.64**
RECURSOS FISCALES	**75,416,654.63**	**46,845,834.49**	**27,219,139.70**	**27,869,196.17**	**22,027,812.99**	**39,541,079.64**
DERECHOS	**75,416,654.63**	**46,845,834.49**	**27,219,139.70**	**27,869,196.17**	**22,027,812.99**	**39,541,079.64**
DERECHOS	73,928,066.39	45,404,976.75	25,299,848.79	26,288,488.85	20,411,384.70	37,894,182.18
PRODUCTOS	1,021,006.14	1,088,006.00	1,295,832.42	1,232,761.85	1,228,086.93	1,107,425.58
APROVECHAMIENTOS	467,582.10	352,851.74	623,458.49	347,945.47	388,341.36	539,471.88
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ETIQUETADO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
RECURSOS FEDERALES	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
PROGRAMA DE DEVOLUCION DE DERECHOS (PRODDER)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TOTAL	75,416,654.63	46,845,834.49	27,219,139.70	27,869,196.17	22,027,812.99	39,541,079.64

Descripción	Rec-Jul	Rec-Ago	Rec-Sep	Rec-Oct	Rec-Nov	Rec-Dic
NO ETIQUETADO	**26,953,189.48**	**45,533,267.54**	**0**	**0**	**0**	**0**
RECURSOS FISCALES	**26,953,189.48**	**45,533,267.54**	**0**	**0**	**0**	**0**
DERECHOS	**26,953,189.48**	**45,533,267.54**	**0**	**0**	**0**	**0**
DERECHOS	25,200,833.96	43,978,510.21	0	0	0	0
PRODUCTOS	1,155,728.10	1,187,014.30	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	596,627.42	367,743.03	0	0	0	0
OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ETIQUETADO	**3,203,763.20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
RECURSOS FEDERALES	**3,203,763.20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
PROAGUA DEL EJERCICIO	**3,203,763.20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	3,203,763.20	0	0	0	0	0
TOTAL	30,156,952.68	45,533,267.54	0	0	0	0

b) Se Aprobó en Presupuesto de Ingresos por la cantidad de $ 429,899,280 pesos, y se estima recaudar mensualmente durante los meses de enero a diciembre del 2026, 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	75,285,268.58	59,915,987.60	30,272,000.45	28,650,777.49	26,307,437.02	33,826,665.75
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	75,285,268.58	59,915,987.60	30,272,000.45	28,650,777.49	26,307,437.02	33,826,665.75
0	01	01	01	00	DERECHOS	75,285,268.58	59,915,987.60	30,272,000.45	28,650,777.49	26,307,437.02	33,826,665.75
1	01	01	01	4	DERECHOS	72,022,997.89	57,319,700.53	28,960,250.34	27,409,278.42	25,167,479.86	32,360,884.44
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	1,686,186.11	1,343,547.54	678,815.01	642,460.94	589,914.21	758,524.32
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	1,574,084.58	1,252,739.53	632,935.10	599,038.13	550,042.95	707,256.99
					TOTAL	75,285,268.58	59,915,987.60	30,272,000.45	28,650,777.49	26,307,437.02	33,826,665.75

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	26,553,292.85	31,223,591.61	21,506,706.42	29,126,481.80	21,486,590.40	45,744,480.03
0	01	01	00	00	RECURSOS FISCALES	26,553,292.85	31,223,591.61	21,506,706.42	29,126,481.80	21,486,590.40	45,744,480.03
0	01	01	01	00	DERECHOS	26,553,292.85	31,223,591.61	21,506,706.42	29,126,481.80	21,486,590.40	45,744,480.03
1	01	01	01	4	DERECHOS	25,402,682.24	29,870,607.04	20,574,775.10	27,864,369.45	20,555,530.78	43,762,273.91
1	01	01	01	5	PRODUCTOS	595,427.24	700,153.35	482,263.32	653,126.06	481,812.23	1,025,767.67
1	01	01	01	6	APROVECHAMIENTOS	555,183.37	652,831.22	449,668.00	608,984.29	449,247.39	956,438.45
					TOTAL	26,553,292.85	31,223,591.61	21,506,706.42	29,126,481.80	21,486,590.40	45,744,480.03

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

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

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

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

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

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

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

No se realizaron eventos posteriores al cierre

15. Partes Relacionadas

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

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

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo DIRECCIÓN DE FNANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo DIRECCIÓN GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORÍA

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

LICDA. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

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

Se detallan las **NOTAS DE DESGLOSE** a los Estados Financieros del **01 de enero al 31 de agosto del 2026** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

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

Los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán las cifras totales al 31 de agosto del 2026 por la cantidad de $314,609,937.84 (trescientos catorce millones seiscientos nueve mil novecientos treinta y siete pesos 84/100 m.n.).

1. *Ingresos de Gestión 4-1*

Se explica que comprende los ingresos provenientes de contribuciones como los Derechos, Productos, Aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios, como se detalla en la siguiente tabla, los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 31 de agosto del 2026:

Cuenta	Descripción	Agosto	Enero - Agosto
4-1	**INGRESOS DE GESTIÓN**	**45,533,267.54**	**311,406,174.64**
4-1-04	**DERECHOS**	**43,978,510.21**	**298,406,291.83**
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	41,016,521.90	276,980,662.57
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	41,016,521.90	276,980,662.57
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	10,166,596.10	70,828,577.80
4-1-04-03-001-0001-0001	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VIGENTES 16%	4,891,971.26	40,381,481.72
4-1-04-03-001-0001-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 16%	4,073,104.81	23,109,465.89
4-1-04-03-001-0001-0005	INCORPORACION DE AGUA POTABLE 16%	148,252.88	3,629,767.18
4-1-04-03-001-0001-0006	INCORPORACION DE AGUA RESIDUAL 16%	1,053,267.15	4,766,824.91
4-1-04-03-001-0001-0013	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 16%	0.00	-1,058,961.90
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	23,499,666.29	139,567,490.49
4-1-04-03-001-0002-0001	SERVICIO DE AGUA POTABLE VIGENTE 0%	7,826,071.83	88,079,693.00
4-1-04-03-001-0002-0002	SERVICIOS DE AGUA POTABLE VENCIDO 0%	15,683,805.62	64,977,833.18
4-1-04-03-001-0002-0007	CONTRATACION SERVICIO DE AGUA 0%	131,719.36	804,672.14
4-1-04-03-001-0002-0008	CONEXION Y RECONEXION DE AGUA 0%	225,777.75	1,688,338.75
4-1-04-03-001-0002-0011	BONIFICACIONES AGUA TRABAJADORES CAPDAM	-1,074.09	-8,959.12
4-1-04-03-001-0002-0012	BONIFICACION AGUA PAGO ANUAL 0%	-71,078.94	-4,433,187.21
4-1-04-03-001-0002-0013	BONIFICACION AGUA JUBILADOS Y PENSIONADOS 0%	-32,465.49	-1,731,446.51
4-1-04-03-001-0002-0014	BONIFICACION AGUA TERCERA EDAD 0%	-256,700.64	-9,660,122.20
4-1-04-03-001-0002-0015	BONIFICACION AGUA DISCAPACITADOS 0%	-6,389.11	-149,331.54
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	4,645,085.83	41,971,002.56

4-1-04-03-001-0003-0001	INGRESOS ALCANTARILLADO	82,659.40	801,507.36
4-1-04-03-001-0003-0002	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO	954.89	3,746.30
4-1-04-03-001-0003-0004	CONTRATACION ALCANTARILLADO	107,642.89	608,014.06
4-1-04-03-001-0003-0006	DESAZOLVE FOSA SEPTICA	0.00	31,575.05
4-1-04-03-001-0003-0007	BONIFICACION ALCANTARILLADO	-270.87	-2,258.03
4-1-04-03-001-0003-0009	BONIFICACION DRENAJE PAGO ANUAL	-9,388.35	-984,153.25
4-1-04-03-001-0003-0010	BONIFICACION DRENAJE JUBILADOS Y PENSIONADOS	-8,181.77	-405,525.24
4-1-04-03-001-0003-0011	BONIFICACION DRENAJE TERCERA EDAD	-62,747.66	-2,142,600.71
4-1-04-03-001-0003-0012	BONIFACACION DRENAJE DISCAPACITADOS	-1,613.55	-35,366.21
4-1-04-03-001-0003-0013	BONIFICACION ALCANTARILLADO PAGO ANUAL 16%	0.00	-202,007.40
4-1-04-03-001-0003-0019	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VIGENTE 16%	1,965,357.87	26,690,020.72
4-1-04-03-001-0003-0020	SERVICIO DE ALCANTARILLADO VENCIDO 16%	2,570,672.98	17,608,049.91
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	2,705,173.68	24,613,591.72
4-1-04-03-001-0004-0001	INGRESOS SANEAMIENTO	49,360.93	479,281.75
4-1-04-03-001-0004-0002	SANEAMIENTO REZAGOS	0.06	3.99
4-1-04-03-001-0004-0004	BONIFICACION SANEAMIENTO TRABAJADORES CAPDAM	-161.42	-1,344.15
4-1-04-03-001-0004-0005	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL	-5,565.60	-587,078.01
4-1-04-03-001-0004-0006	BONIFICACION SANEAMIENTO JUBILADOS Y PENSIONADOS	-4,918.52	-242,506.89
4-1-04-03-001-0004-0007	BONIFICACION SANEAMIENTO TERCERA EDAD	-37,703.05	-1,281,629.18
4-1-04-03-001-0004-0008	BONIFICACION SANEAMIENTO DISCAPACITADOS	-972.54	-21,149.10
4-1-04-03-001-0004-0010	SANEAMIENTO VIGENTE 16%	1,142,329.19	15,820,278.89
4-1-04-03-001-0004-0011	SANEAMIENTO REZAGO 16%	1,562,804.63	10,571,713.08
4-1-04-03-001-0004-0013	BONIFICACION SANEAMIENTO PAGO ANUAL 16%	0.00	-123,978.66
4-1-04-04	ACCESORIOS DE DERECHOS	2,961,988.31	21,425,629.26
4-1-04-04-001	OTROS DERECHOS	2,961,988.31	21,425,629.26
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	619,935.50	4,695,987.23
4-1-04-04-001-0001-0001	OTROS INGRESOS	23,912.47	307,571.61
4-1-04-04-001-0001-0002	MANTENIMIENTO DE REDES	38,609.47	988,262.46
4-1-04-04-001-0001-0003	CAMBIO USO DE AGUA	256.50	256.50
4-1-04-04-001-0001-0004	CAMBIO USO DRENAJE	108.20	108.20
4-1-04-04-001-0001-0007	SERVICIO DE SANEAMIENTO NO FACTURADO	48,855.34	284,899.95
4-1-04-04-001-0001-0008	SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	508,193.52	3,036,560.31
4-1-04-04-001-0001-0009	CONTRATO DE AGUA EN PIPAS	0.00	0.01
4-1-04-04-001-0001-0010	CONTRATACION DE SERVICIO DE DESCARGA DE AGUAS NEGRAS	0.00	124,637.15
4-1-04-04-001-0001-0012	BON. MANTTO. REDES PAGO ANUAL	0.00	-46,308.96
4-1-04-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	2,342,052.81	16,729,642.03
4-1-04-04-001-0002-0001	RECARGOS	1,944,107.91	12,530,667.03
4-1-04-04-001-0002-0003	DESCUENTO DE RECARGOS	-1,280,817.63	-5,418,082.55
4-1-04-04-001-0002-0004	GASTOS DE EJECUCION	83,184.25	758,366.38
4-1-04-04-001-0002-0005	HONORARIOS POR NOTIFICACION	267,162.50	2,564,332.48
4-1-04-04-001-0002-0006	MULTAS	3,772,637.43	24,544,987.37
4-1-04-04-001-0002-0007	DESCUENTO DE MUTAS	-2,444,221.65	-18,250,628.68
4-1-05	**PRODUCTOS**	**1,187,014.30**	**9,315,861.32**
4-1-05-01	PRODUCTOS	1,187,014.30	9,315,861.32
4-1-05-01-001	PRODUCTOS	1,187,014.30	9,315,861.32
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	1,169,488.32	9,282,742.54
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	17,525.98	33,118.78
4-1-06	**APROVECHAMIENTOS**	**367,743.03**	**3,684,021.49**

4-1-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	367,743.03	3,684,021.49
4-1-06-09-007	OTROS	367,743.03	3,684,021.49
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	367,743.03	3,684,021.49
4-1-06-09-007-0001-0001	MANO DE OBRA	69,728.92	512,131.37
4-1-06-09-007-0001-0002	COBRO DE INSPECCION	19,330.53	191,425.52
4-1-06-09-007-0001-0004	MATERIAL 16%	51,264.31	421,131.96
4-1-06-09-007-0001-0005	CARTA DE NOADEUDO	81,560.92	532,275.96
4-1-06-09-007-0001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	48,246.54	505,422.77
4-1-06-09-007-0001-0009	INTERESES POR CONVENIO	0.00	156.55
4-1-06-09-007-0001-0011	PAGO BASES DE LICITACION	2,000.00	29,441.00
4-1-06-09-007-0001-0012	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICO DE AGUA	45,454.07	531,695.66
4-1-06-09-007-0001-0014	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II ART 4	21,335.94	342,776.40
4-1-06-09-007-0001-0015	OTROS INGRESOS	732.00	158,319.78
4-1-06-09-007-0001-0016	2% DE SUPERVICION DE OBRA	0.00	27,971.89
4-1-06-09-007-0001-0017	GARRAFON DE AGUA PURIFICADA	0.00	29,910.00
4-1-06-09-007-0001-0018	DISPOSICION DE VOLUMEN DE FUENTE PROPIA	28,089.80	401,362.63

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

Se explica que comprende los recursos que se reciben por concepto de participaciones, aportaciones y convenios, como se detalla en la siguiente tabla, con los montos ingresados durante el periodo del 01 de enero al 31 de agosto de 2026:

Cuenta	Descripción	Agosto	Enero - Agosto
4-2	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**	**0.00**	**3,203,763.20**
4-2-01	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	3,203,763.20
4-2-01-03	CONVENIOS	0.00	3,203,763.20
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	3,203,763.20
4-2-01-03-006-0040	PROAGUA DEL EJERCICIO	0.00	3,203,763.20

3. *Otros Ingresos y Beneficios*

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, los saldos al 31 de agosto del 2026, por la cantidad de $187,890,414.90 (ciento ochenta y siete millones ochocientos noventa mil cuatrocientos catorce pesos 90/100 m.n.).

1. Gastos de Funcionamiento 5-1

Comprende los gastos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 31 de agosto del 2026:

Cuenta	Descripción	Agosto	Enero - Agosto
5-1	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**22,904,715.34**	**167,734,469.25**
5-1-01	**SERVICIOS PERSONALES**	**10,182,056.59**	**79,485,725.40**
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,592,250.36	43,393,754.68
5-1-01-01-003	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	5,592,250.36	43,393,754.68
5-1-01-01-003-0001	SUELDO	5,103,592.11	39,515,041.07
5-1-01-01-003-0003	QUINQUENIOS	488,658.25	3,878,713.61
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	29,175.56	290,038.14
5-1-01-02-001	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	29,175.56	290,038.14
5-1-01-02-001-0001	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	29,175.56	290,038.14
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	621,264.83	6,134,116.78
5-1-01-03-002	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	243,921.03	2,664,984.29
5-1-01-03-002-0001	PRIMA VACACIONAL	136,436.75	1,755,345.24
5-1-01-03-002-0002	PRIMA DOMINICAL	9,678.22	94,089.26
5-1-01-03-002-0004	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	0.00	171,704.33
5-1-01-03-002-0005	AGUINALDO	97,806.06	643,845.46
5-1-01-03-003	HORAS EXTRAORDINARIAS	317,992.38	2,721,078.72
5-1-01-03-003-0001	HORAS EXTRAORDINARIAS	317,992.38	2,721,078.72
5-1-01-03-004	COMPENSACIONES	59,351.42	748,053.77
5-1-01-03-004-0001	COMPENSACIONES	59,351.42	505,379.57
5-1-01-03-004-0002	ESTÍMULOS ESPECIALES	0.00	242,674.20
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	458,475.44	6,357,158.57
5-1-01-04-001	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	458,475.44	3,117,161.45
5-1-01-04-001-0001	CUOTAS AL IMSS	458,475.44	3,117,161.45
5-1-01-04-002	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	0.00	1,187,983.41
5-1-01-04-002-0001	INFONAVIT	0.00	1,187,983.41
5-1-01-04-003	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	0.00	2,052,013.71
5-1-01-04-003-0001	RCV	0.00	2,052,013.71
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,480,890.40	23,310,657.23
5-1-01-05-001	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	690,402.77	1,342,419.33
5-1-01-05-001-0001	FONDO DE AHORRO APORTACION CAPDAM	690,402.77	1,342,419.33
5-1-01-05-003	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	916,616.52	8,370,240.11
5-1-01-05-003-0001	APORTACION A PENSIONES	916,616.52	8,370,240.11
5-1-01-05-004	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,712,371.11	13,087,497.79
5-1-01-05-004-0003	APOYO PARA ADQUISICIÓN DE LENTES	0.00	4,440.00
5-1-01-05-004-0009	AYUDA DE TRANSPORTE	65,967.40	522,537.04
5-1-01-05-004-0010	AYUDA PARA RENTA	31,768.20	251,557.08
5-1-01-05-004-0013	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	217,368.18	217,368.18
5-1-01-05-004-0017	BECAS	0.00	87,874.26
5-1-01-05-004-0018	BONO ADICIONAL DE DESPENSA	304,140.00	2,424,240.00
5-1-01-05-004-0020	BONO DE ANTIGÜEDAD	0.00	550,368.84

5-1-01-05-004-0025	BONO DE CUMPLEAÑOS	15,540.00	184,260.00
5-1-01-05-004-0032	BONO DIA DE LA MADRE	0.00	117,660.00
5-1-01-05-004-0035	BONO DIA DEL PADRE	0.00	307,692.00
5-1-01-05-004-0044	BONO SINDICAL	0.00	157,287.00
5-1-01-05-004-0046	CANASTA BÁSICA	1,077,587.33	8,262,213.39
5-1-01-05-009	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	161,500.00	510,500.00
5-1-01-05-009-0001	OTRAS PRESTACIONES	41,500.00	310,500.00
5-1-01-05-009-0004	FESTEJOS SINDICATOS	120,000.00	200,000.00
5-1-02	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**4,353,575.18**	**16,241,260.90**
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	481,371.69	1,597,279.02
5-1-02-01-001	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	371,931.73	839,223.56
5-1-02-01-001-0001	MATERIAL Y ÚTILES DE OFICINA	371,931.73	839,223.56
5-1-02-01-004	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	84,164.00	101,845.22
5-1-02-01-004-0001	INSUMOS Y EQUIPOS MENORES PARA PROCESAMIENTOS	84,164.00	101,845.22
5-1-02-01-005	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	6,200.00	423,638.00
5-1-02-01-005-0001	MATERIAL IMPRESO.	6,200.00	423,638.00
5-1-02-01-006	MATERIAL DE LIMPIEZA	19,075.96	232,572.24
5-1-02-01-006-0001	MATERIAL PARA ASE, LIMPIEZA E HIGIENE	19,075.96	232,572.24
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	12,401.83	93,366.13
5-1-02-02-001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	12,401.83	93,366.13
5-1-02-02-001-0001	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DERIVADOS DE PROGRAMAS INSTITUCIONALES	12,401.83	93,366.13
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,762,568.70	5,308,886.58
5-1-02-04-002	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	228,474.64	723,152.37
5-1-02-04-002-0001	CEMENTO, PEGA AZULEJOS Y CONCRETOS	228,474.64	723,152.37
5-1-02-04-006	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	0.00	54,734.20
5-1-02-04-006-0001	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS	0.00	54,734.20
5-1-02-04-007	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	83,044.00	107,705.37
5-1-02-04-007-0001	PRODUCTOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	83,044.00	107,705.37
5-1-02-04-009	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,451,050.06	4,423,294.64
5-1-02-04-009-0001	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,451,050.06	4,423,294.64
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	949,911.40	1,963,304.12
5-1-02-05-005	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	0.00	284,199.92
5-1-02-05-005-0001	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	0.00	284,199.92
5-1-02-05-009	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	949,911.40	1,679,104.20
5-1-02-05-009-0001	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	949,911.40	1,679,104.20
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	687,680.95	3,677,458.82
5-1-02-06-001	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	687,680.95	3,677,458.82
5-1-02-06-001-0001	GASOLINA	371,534.95	2,117,372.95
5-1-02-06-001-0002	DIESEL	233,946.00	1,290,732.67
5-1-02-06-001-0004	ACEITES Y GRASAS	82,200.00	269,353.20
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	2,218.96	893,275.13
5-1-02-07-002	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	2,218.96	893,275.13

5-1-02-07-002-0001	ROPA Y EQUIPO DE SEGURIDAD	2,218.96	893,275.13
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	457,421.65	2,707,691.10
5-1-02-09-001	HERRAMIENTAS MENORES	38,824.27	372,783.26
5-1-02-09-001-0001	HERRAMIENTAS DE CARPINTERIA, SILVICULTURA, HORTICULTURA, GANADERÍA Y AGRICULTURA	38,824.27	372,783.26
5-1-02-09-004	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9,954.00	83,127.30
5-1-02-09-004-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPOS DE COMPUTO	9,954.00	83,127.30
5-1-02-09-006	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	320,477.79	1,460,540.66
5-1-02-09-006-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	320,477.79	1,460,540.66
5-1-02-09-008	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	88,165.59	338,028.18
5-1-02-09-008-0001	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA	88,165.59	338,028.18
5-1-02-09-009	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	0.00	453,211.70
5-1-02-09-009-0001	OTRAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	453,211.70
5-1-03	**SERVICIOS GENERALES**	**8,369,083.57**	**72,007,482.95**
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	5,814,143.95	43,649,638.38
5-1-03-01-001	ENERGÍA ELÉCTRICA	5,776,235.00	43,334,032.04
5-1-03-01-001-0001	ENERGIA ELÉCTRICA DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	5,776,235.00	43,334,032.04
5-1-03-01-004	TELEFONÍA TRADICIONAL	22,164.25	177,367.15
5-1-03-01-004-0001	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	22,164.25	177,367.15
5-1-03-01-005	TELEFONÍA CELULAR	15,744.70	138,239.19
5-1-03-01-005-0001	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	15,744.70	138,239.19
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	372,696.08	530,055.88
5-1-03-02-003	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23,570.80	180,930.60
5-1-03-02-003-0003	ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORAS	23,570.80	180,930.60
5-1-03-02-007	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	349,125.28	349,125.28
5-1-03-02-007-0005	LICENCIAS POR EL USO DE PROGRAMAS DE CÓMPUTO	349,125.28	349,125.28
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	695,249.93	4,523,722.22
5-1-03-03-001	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	45,000.00	270,000.00
5-1-03-03-001-0001	SERVICIOS LEGALES, NOTARIALES Y DE APOYO PARA TRÁMITES LEGALES.	45,000.00	270,000.00
5-1-03-03-002	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	467,004.00	1,672,203.15
5-1-03-03-002-0003	SERVICIOS DE DIBUJO, INSPECCIÓN DE EDIFICIOS, LEVANTAMIENTO GEOFÍSICOS Y LABORATORIO DE PRUEBAS	467,004.00	1,672,203.15
5-1-03-03-003	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	82,412.60	447,624.16
5-1-03-03-003-0001	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ACTIVIDADES COMO PLANEACIÓN Y DISEÑO EN SISTEMAS DE CÓMPUTO	82,412.60	447,624.16
5-1-03-03-004	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	0.00	24,018.00
5-1-03-03-004-0001	SERVICIOS DE PREPARACIÓN E IMPARTICIÓN DE CURSOS	0.00	24,018.00
5-1-03-03-009	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	100,833.33	2,109,876.91

5-1-03-03-009-0005	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	100,833.33	2,109,876.91
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	438,486.55	5,156,943.21
5-1-03-04-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	112,315.77	1,437,202.40
5-1-03-04-001-0001	COMISIONES BANCARIAS	112,315.77	1,431,340.33
5-1-03-04-001-0004	GASTOS DE AVALÚOS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	5,862.07
5-1-03-04-002	SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	326,170.78	2,868,835.83
5-1-03-04-002-0001	SERVICIOS DE COBRANZA	326,170.78	2,868,835.83
5-1-03-04-005	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	0.00	850,904.98
5-1-03-04-005-0001	PRIMAS DE SEGUROS CONTRA ROBOS, INCENDIOS Y DEMAS RIESGOS Y CONTINGENCIAS.	0.00	850,904.98
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	608,881.64	2,449,051.68
5-1-03-05-001	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	1,155.86	16,116.72
5-1-03-05-001-0001	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE EDIFICIOS	1,155.86	16,116.72
5-1-03-05-002	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	63,907.02	135,191.53
5-1-03-05-002-0001	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN INCLUYE SEGURO	63,907.02	135,191.53
5-1-03-05-005	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	103,259.92	615,368.93
5-1-03-05-005-0001	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	103,259.92	615,368.93
5-1-03-05-007	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	411,694.84	1,581,350.50
5-1-03-05-007-0001	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	411,694.84	1,581,350.50
5-1-03-05-009	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	28,864.00	101,024.00
5-1-03-05-009-0001	CONTROL Y EXTERMINACIÓN DE PLAGAS	28,864.00	101,024.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	58,280.30	1,094,776.30
5-1-03-06-001	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	58,280.30	1,094,776.30
5-1-03-06-001-0003	PUBLICACIÓN Y DIFUSIÓN MASIVA POR PRENSA DEL QUEHACER GUBERNAMENTAL	58,280.30	1,094,776.30
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	450.49
5-1-03-07-002	PASAJES TERRESTRES	0.00	450.49
5-1-03-07-002-0001	PASAJES TERRESTRES	0.00	450.49
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	0.00	800.00
5-1-03-08-002	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	0.00	800.00
5-1-03-08-002-0002	GASTOS POR CELEBRACIÓN DE ACTOS DE ORDEN SOCIAL	0.00	800.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	381,345.12	14,602,044.79
5-1-03-09-002	IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	10,944,619.00
5-1-03-09-002-0003	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES	0.00	259,412.00
5-1-03-09-002-0005	CERTIFICACIONES Y DEMÁS IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	10,685,207.00
5-1-03-09-004	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	108,399.12	1,870,899.12
5-1-03-09-004-0001	OBLIGACIONES O INDEMNIZACIONES DERIVADAS DE RESOLUCIONES DE AUTORIDADES COMPETENTES	108,399.12	1,870,899.12
5-1-03-09-005	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	34,075.00	45,586.67
5-1-03-09-005-0001	MULTAS POR PASIVOS FISCALES	34,075.00	45,586.67
5-1-03-09-008	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTRAS QUE SE DERIVEN DE RELACION LABORAL	238,871.00	1,740,940.00
5-1-03-09-008-0001	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	238,871.00	1,740,940.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas 5-2

Comprende los gastos de Pensiones y Jubilaciones, como se detalla en la siguiente tabla, los montos erogados durante el periodo del 01 de enero al 31 de agosto del 2026:

Cuenta	Descripción	Agosto	Enero - Agosto
5-2	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**2,956,994.86**	**20,155,945.65**
5-2-04	**AYUDAS SOCIALES**	**15,796.33**	**15,796.33**
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	15,796.33	15,796.33
5-2-05	**PENSIONES Y JUBILACIONES**	**2,941,198.53**	**20,140,149.32**
5-2-05-02	JUBILACIONES	2,941,198.53	20,140,149.32
5-2-05-02-001	SUELDO JUBILADOS	1,406,624.93	11,345,931.45
5-2-05-02-006	APOYO DE CANASTA BASICA JUBILADOS	304,080.99	2,421,039.67
5-2-05-02-007	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS	26,330.71	212,300.69
5-2-05-02-008	AYUDA DE RENTA JUBILADOS	13,103.56	105,652.10
5-2-05-02-012	QUINQUENIOS JUBILADOS	347,971.65	2,784,457.23
5-2-05-02-015	APOYO GASTOS FUNERARIOS JUBILADOS	10,000.00	10,000.00
5-2-05-02-016	BONO DE CUMPLEAÑOS JUBILADOS	26,640.00	130,980.00
5-2-05-02-021	AYUDA DE TRANSPORTE JUBILADOS 2	266.40	2,131.20
5-2-05-02-029	SUELDO DIA 31 JUBILADOS	46,465.06	235,684.30
5-2-05-02-032	BONO DIA DE LA MADRE JUBILADOS	0.00	35,520.00
5-2-05-02-033	ESTIMULOS ESPECIALES JUBILADOS	21,397.02	171,176.16
5-2-05-02-036	BECAS JUBILADOS	1,773.78	16,674.42
5-2-05-02-041	BONO DIA DEL PADRE JUBILADOS	0.00	77,922.00
5-2-05-02-044	BONO SINDICAL JUBILADO	0.00	79,365.00
5-2-05-02-050	VALES DE DESPENSA JUBILADOS	122,508.68	995,609.44
5-2-05-02-051	APOYO PARA LA ADQUISICION DE LENTES JUBILADOS	0.00	1,110.00
5-2-05-02-052	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES JUBILADOS	48,721.35	48,721.35
5-2-05-02-053	FONDO DE AHORRO JUBILADOS	505,113.29	505,339.72
5-2-05-02-055	AGUINALDO JUBILADOS	0.00	1,062.02
5-2-05-02-058	CUOTAS IMSS JUBILADOS	60,201.11	425,812.37
5-2-05-02-059	INFONAVIT JUBILADOS	0.00	184,863.35
5-2-05-02-060	RCV JUBILADOS	0.00	348,796.85

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

1. ***Efectivo 1-1-01-01***, al 31 de agosto del 2026 presenta un saldo de $57,000.00 (cincuenta y siete mil pesos 00/100 m.n.), a continuación, se detallan:

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-01	**EFECTIVO**	**57,000.00**
1-1-01-01-001	**FONDOS DE CAJA**	**57,000.00**
1-1-01-01-001-0001	**FONDOS FIJOS DE CAJERAS**	**34,000.00**
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
1-1-01-01-001-0001-0046	MONTOYA ZEPEDA MAYLIN ALEXANDRA	20,000.00
1-1-01-01-001-0001-0047	BENAVIDES COBOS MARIA ELIZABETH	2,000.00
1-1-01-01-001-0002	**FONDOS REVOLVENTES**	**23,000.00**
1-1-01-01-001-0002-0066	REYES MENDEZ CHRISTIAN RAUL	3,000.00
1-1-01-01-001-0002-0081	CORONA CRUZ ANGELICA PAOLA	10,000.00
1-1-01-01-001-0002-0092	VELAZQUEZ VELARDE MAMES EUSEBIO	10,000.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, la suma de $34,000.00 (treinta y cuatro mil pesos 00/100 m.n.) corresponde a fondos asignados al personal que actualmente desempeñan funciones de las cajas recaudadoras.

FONDOS REVOLVENTES, la suma de $23,000.00 (veintitrés mil pesos 00/100 m.n.) corresponde a fondos asignados al personal activo.

Bancos/Tesorería 1-1-01-02, al 31 de agosto del 2026 presenta un saldo de $ 237,824,357.41 (doscientos treinta y siete millones ochocientos veinticuatro mil trescientos cincuenta y siete pesos 41/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas.

RECURSOS NO ETIQUETADOS		
Cuenta	**Descripción**	**Saldo**
1-1-01-02-001-0004	**BANCO BANORTE**	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECURSOS PROPIOS -REFERENCIADA)	3,082,557.13
1-1-01-02-001-0004-0039	BANORTE CTA 1251753127 (REC PROP - NOMINA)	4,167,378.63
1-1-01-02-001-0004-0040	BANORTE-1486 (REC PROPIOS -TPV)	90,794.87
1-1-01-02-001-0005	**BANCO SANTANDER**	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	1,084,750.85
1-1-01-02-001-0009	**BANCO BANBAJIO**	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238 (REC PROP - TPV)	72,146,253.96
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708 (PROVISIONES DE NOMINA)	20,323,801.55
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054 (RECAUDACION - REC.PROP.)	40,486,453.80
1-1-01-02-001-0009-0024	BAJIO CTA 26507996/8687 (REC PROP - PAGOS)	37,911,847.45
1-1-01-02-001-0009-0030	BAJIO CTA 35941129 (REC PROP -REFERENCIADA)	1,294,001.03
1-1-01-02-001-0009-0032	BANBAJIO CTA 38273082 (REC PROP - NOMINA)	6,480,798.56
1-1-01-02-001-0009-0044	BANBAJIO CTA 50771849 (REC PROP – MULTIPAGOS)	5,849,446.98
1-1-01-02-001-0012	**AFIRME**	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA - REC.PROP.)	0.00

1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (REFERENCIADA REC.PROP)	32,495,067.94
1-1-01-02-001-0013	**BANCO AZTECA**	
1-1-01-02-001-0013-0001	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC. PROP)	111,701.55
SUB-TOTAL RECURSO NO ETIQUETADO		**225,524,854.30**

RECURSOS ETIQUETADOS		
Cuenta	**Descripción**	**Saldo**
1-1-01-02-001-0009	**BANCO BANBAJIO**	
1-1-01-02-001-0009-0038	BAJIO 43451533/1533 FISM 2024	267,465.23
1-1-01-02-001-0009-0039	BAJIO 43451541/1541 RECURSOS MUNICIPALES 2024	944,55.60
1-1-01-02-001-0009-0042	BAJIO 49131907/67810 PRODDER 2025 REC. FEDERAL	0.00
1-1-01-02-001-0009-0043	BAJIO 49131410/67519 PRODDER 2025 REC. PROPIOS	7,861,289.64
1-1-01-02-001-0009-0045	BAJIO 51616027 PROAGUA 2026 REC. FEDERAL	3,226,192.64
1-1-01-02-001-0009-0046	BAJIO 51809713 PROAGUA 2026 REC. PROPIO	0.00
SUB-TOTAL RECURSO ETIQUETADO		**12,299,503.11**

Contratos nuevos para la apertura de cuentas bancarias durante el periodo de 01 de enero al 31 de agosto de 2026:

Cuenta contable	Descripción	Periodo 2026
1-1-01-02-001-0004-0040	BANORTE-1486 (REC PROPIOS -TPV)	Febrero
1-1-01-02-001-0009-0044	BANBAJIO CTA 50771849 (REC PROP - MULTIPAGOS)	Marzo
1-1-01-02-001-0009-0045	BANBAJIO CTA 51616027 PROAGUA 2026 (REC. FEDERAL)	Junio
1-1-01-02-001-0009-0046	BANBAJIO CTA 518109713 PROAGUA 2026 (REC. PROPIO)	Junio

Cuentas bancarias canceladas durante el periodo del 01 de enero al 31 de agosto de 2026:

Cuenta contable	Descripción	Periodo 2026
1-1-01-02-001-0009-0002	BANCO BANCOMER REC PROPIOS CTA-0117982801	Marzo

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 agosto del 2026 reflejan un saldo acumulado de $20,912,550.68 (veinte millones novecientos doce mil quinientos cincuenta pesos 68/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-02	**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**	**20,912,550.68**
1-1-02-03	**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**	**104,075.41**
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	8,666.64
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	95,408.77
1-1-02-09	**OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**	**20,808,475.27**
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	19,759,373.31
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	1,049,101.96

Derechos a recibir Bienes o Servicios

1. ***Derechos a* recibir Bienes o Servicios *1-1-03***, al mes de agosto del 2026 reflejan un saldo acumulado de $1,846,537.22 (un millón ochocientos cuarenta y seis mil quinientos treinta y siete pesos 22/100 m.n).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-03	**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**	**1,846,537.22**
1-1-03-04	**ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO**	**1,846,537.22**
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	1,846,537.22
1-1-03-04-001-0007	ANTICIPOS A CONTRATISTAS OBRA PUBLICA	1,846,537.22
1-1-03-04-001-0007-0029	CUBER CONSTRUCCIONES SA DE CV	876,380.60
1-1-03-04-001-0007-0065	CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA JERVAR S.A. DE C.V.	129,173.76
1-1-03-04-001-0007-0067	ADILENE BENITEZ GUADARRAMA	840,982.86

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 agosto del 2026 refleja un saldo de $ 1,245,462.51 (un millón doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 51/100 m.n.).

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

Inversiones Financieras

1. 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.

1. ***Bienes Inmuebles 1-2-03*** con un saldo al mes de agosto del 2026 de $ 595,029,438.29 (quinientos noventa y cinco millones veintinueve mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 29/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-03	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**	**595,029,438.29**
1-2-03-01	**TERRENOS**	**9,782,398.00**
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	7,936,498.00
1-2-03-01-002	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00
1-2-03-01-003	OTROS PREDIOS NO EDIFICADOS	345,900.00
1-2-03-03	**EDIFICIOS NO HABITACIONALES**	**92,417,331.41**
1-2-03-03-001	**EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO**	**92,417,331.41**
1-2-03-03-001-0001	OBRAS DE OPERAC.AGUA POTABLE	35,479,602.10
1-2-03-03-001-0002	OBRAS PUBLICAS APA-COL-96	4,855,741.61
1-2-03-03-001-0003	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	7,688,223.59
1-2-03-03-001-0004	OBRAS DE OPERAC. E REBOMBEOS	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	CONTRUCCION CERCA PROT. POZO Y ESTAC.	6,395,180.22
1-2-03-03-001-0007	PLANTA TRATAM. MIRAMAR	9,186,721.38
1-2-03-03-001-0008	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	108,639.51
1-2-03-05	**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**	**422,054,324.05**
1-2-03-05-002	**EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO**	**3,293,764.60**
1-2-03-05-002-0001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	2,878,130.25
1-2-03-05-002-0008	BODEGAS, ALMACENES Y TALLERES	415,634.35
1-2-03-05-003	**CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO**	**125,139,368.61**
1-2-03-05-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	125,139,368.61
1-2-03-05-004	**DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO**	**230,092,481.46**
1-2-03-05-004-0001	CONSTRUCCION DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISIÓN DE TERRENOS	1,635,098.36
1-2-03-05-004-0002	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	2,709,102.50
1-2-03-05-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	223,355,770.75
1-2-03-05-004-0007	CONSTRUCCIÓN DE OTRAS OBRAS DE URBANIZACIÓN	2,392,509.85
1-2-03-05-007	**INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO**	**63,528,709.38**
1-2-03-05-007-0012	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	14,992,996.61
1-2-03-05-007-0014	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	144,779.63
1-2-03-05-007-0015	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	48,390,933.14
1-2-03-06	**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS**	**70,775,384.83**
1-2-03-06-003	**CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO**	**35,965,632.50**
1-2-03-06-003-0001	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA	35,965,632.50
1-2-03-06-004	**DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO**	**6,041,918.45**
1-2-03-06-004-0001	CONSTRUCCIÓN DE BARDAS PERIMETRALES PARA LA DIVISIÓN DE TERRENOS	184,333.99
1-2-03-06-004-0002	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE VIALIDADES	146,716.60
1-2-03-06-004-0003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	5,440,005.33
1-2-03-06-004-0005	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE ALUMBRADO PÚBLICO	270,862.53

1-2-03-06-007	**INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO**	**28,463,720.21**
1-2-03-06-007-0016	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	28,463,720.21
1-2-03-06-009	**TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO**	**304,113.67**
1-2-03-06-009-0003	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	304,113.67
	TOTAL	**595,029,438.29**

2. ***Bienes Muebles 1-2-04,*** con un saldo al mes de agosto del 2026 de $ 284,599,903.48 (doscientos ochenta y cuatro millones quinientos noventa y nueve mil novecientos tres pesos 48/100 m.n.).

Cuenta	Descripción	Saldo
1-2-04	**BIENES MUEBLES**	**284,599,903.48**
1-2-04-01	**MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**	**12,356,554.53**
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	998,304.15
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	9,567,144.04
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,783,532.37
1-2-04-02	**MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**	**120,924.26**
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	88,877.62
1-2-04-03	**EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO**	**1,077,471.30**
1-2-04-03-001	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	611,749.55
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	465,721.75
1-2-04-04	**EQUIPO DE TRANSPORTE**	**84,549,843.91**
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	84,469,068.05
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	**MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**	**186,471,033.45**
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	63,957,084.45
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	582,166.64
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	2,982,097.24
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,751,568.39
1-2-04-06-009	**OTROS EQUIPOS**	**104,720,473.91**
1-2-04-06-009-0001	EQUIPO DE OPERACION AGUA POTABLE	5,211,154.75
1-2-04-06-009-0002	EQUIPO DE BOMBEO AGUA POTABLE	6,010,075.99
1-2-04-06-009-0003	EQUIPO DE CLORACION	437,559.75
1-2-04-06-009-0004	EQUIPO DE BOMBEO ALCANTARILLADO	2,159,278.54
1-2-04-06-009-0005	P.T.A.N.	19,013,672.21
1-2-04-06-009-0006	VACTOR MAQUINA ESPECIALIZADA	2,189,700.00
1-2-04-06-009-0007	RETROEXCAVADORA M-580M CUMMINS	1,090,550.20
1-2-04-06-009-0008	CAMION CISTERNA	956,520.50
1-2-04-06-009-0009	EQUIPOS DE OPERACION AGUA POTABLE	228,441.22
1-2-04-06-009-0010	EQUIPOS ELECTROMECANICOS	184,794.42

1-2-04-06-009-0011	EQUIPOS DE PROTECCION	79,911.21
1-2-04-06-009-0012	EQUIPOS DE SONDEO	952,093.60
1-2-04-06-009-0013	EQUIPOS DE LUBRICACION	16,901.70
1-2-04-06-009-0014	EQUIPO DE SONIDO	344.15
1-2-04-06-009-0015	OTROS EQUIPOS	65,286,666.03
1-2-04-06-009-0016	MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION	902,809.64
1-2-04-07	**COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS**	**14,300.00**
1-2-04-07-001	**BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS**	**14,300.00**
1-2-04-07-001-0001	OBRAS DE ARTE EN EDIFICIOS DE DOMINIO PÚBLICO O BAJO RESGUARDO DIRECTO DE FUNCIONARIOS.	14,300.00
	TOTAL	**284,599,903.48**

Estimaciones y Deterioros

1. ***Estimaciones y Deterioros 1-02-06,*** al mes de agosto del 2026 los registros muestran un saldo de $7,385,428.67 (siete millones trescientos ochenta y cinco mil cuatrocientos veintiocho pesos 67/100 m.n.).

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

Otros Activos

1. ***Otros Activos 1-02-07,*** al mes de agosto del 2026 los registros muestran un saldo de:

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

PASIVO

Cuentas por pagar a Corto Plazo

1. Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, refleja un saldo en el pasivo al 31 de agosto del 2026 de $16,701,413.49 (dieciséis millones setecientos un mil cuatrocientos trece pesos 49/100 m.n.), como se enlista.

Pasivo circulante con vencimiento menor o igual a 365 días

Cuenta	Descripción	Saldo
2-1	**PASIVO CIRCULANTE**	**16,701,413.49**
2-1-01	**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**16,701,413.39**
2-1-01-01	**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**78,000.00**
2-1-01-02	**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**2,909,658.72**
2-1-01-02-001	**PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO**	**1,547,682.80**
2-1-01-02-001-0131	FERRETERIA ADACHI, S.A. DE C.V.	98,075.34
2-1-01-02-001-0257	MONROY BUSTOS RAMIRO	2,988.00
2-1-01-02-001-0283	GUTIERREZ JIRANO CAROLINA	8,478.70
2-1-01-02-001-0358	CLAUDIA EUGENIA CARRIZALES MALDONADO	58,742.40
2-1-01-02-001-0361	JOSE ALBERTO CAHUICH AVILA	398,741.97
2-1-01-02-001-0362	REBOMSU SA DE CV	123,702.40
2-1-01-02-001-0376	MARIA BETSAIDE ROSAS SANCHEZ	3,535.00
2-1-01-02-001-0540	TPP DE GUADALAJARA SA DE CV	348,743.89
2-1-01-02-001-0566	FORTEX MAQUINARIA Y EQUIPOS S.A DE C.V	32,897.00
2-1-01-02-001-0672	LLANOS MACHUCA MIGUEL ANGEL	16,455.23
2-1-01-02-001-0673	MARAVELES RIOS JOSE	97,630.24
2-1-01-02-001-0708	SURTIDORA DE FERRETERIA Y MATERIALES S.A. DE C.V.	238,617.87
2-1-01-02-001-0709	BMC DE COLIMA, S.A. DE C.V.	74,645.45
2-1-01-02-001-0713	AUTO SERVICIO MALECON, S.A. DE C.V.	37,732.60
2-1-01-02-001-0721	GRUPO GOBS DE COLIMA S.A. DE C.V.	6,696.71
2-1-01-02-002	**PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS**	**1,361,975.92**
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)	930,732.40
2-1-01-02-002-0201	EDITORA DIARIO DE COLIMA, S.A. DE C.V.	23,536.30
2-1-01-02-002-0328	GRUPO RETES SA DE CV	2,589.48
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
2-1-01-02-002-0516	MACOHER, S.A. DE C.V.	54,750.14
2-1-01-02-002-0552	MARIN AYALA EDGAR	93,741.64
2-1-01-02-002-0554	MANCILLA ESTRADA AIDE GUADALUPE	3,796.22
2-1-01-02-002-0560	RODRIGUEZ MARTINEZ MARCO SAUL	19,557.60
2-1-01-02-002-0573	JAIME ALBERTO GONZALEZ SOLIS	51,637.50
2-1-01-07	**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**13,157,471.33**
2-1-01-07-001	**RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES**	**477,251.23**
2-1-01-07-001-0001	**RETENCIONES A CONTRATISTAS**	**453,258.27**

2-1-01-07-001-0001-0012	**0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS**	**453,258.27**
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	212,135.36
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	241,122.91
2-1-01-07-001-0002	**RETENCIONES A PROVEEDORES**	**23,992.96**
2-1-01-07-001-0002-0001	**RETENCION RESICO**	**982.85**
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	982.85
2-1-01-07-001-0002-0002	**RETENCION ARRENDAMIENTO**	**- 0.46**
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	- 0.46
2-1-01-07-001-0002-0003	**RETENCION IVA**	**13,477.90**
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	10,754.82
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	2,725.00
2-1-01-07-001-0002-0004	**RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES**	**9,532.67**
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	9,532.67
2-1-01-07-002	**RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS**	**3,142,145.57**
2-1-01-07-002-0001	**RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**	**274,525.14**
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	274,525.14
2-1-01-07-002-0004	**RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES**	**315,192.06**
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	297,209.90
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	17,567.30
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	414.86
2-1-01-07-002-0005	**RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA**	**620,798.83**
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	620,798.83
2-1-01-07-002-0006	**RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES**	**922,217.27**
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	922,217.27
2-1-01-07-002-0008	**RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES**	**600,453.49**
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	600,453.49
2-1-01-07-002-0010	**RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS**	**5,408.20**
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	5,408.20
2-1-01-07-002-0011	**OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA**	**403,550.58**
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	2,784.36
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	400,765.85
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	.37
2-1-01-07-003	**RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR**	**1,096,068.38**
2-1-01-07-003-0001	**RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA**	**1,096,068.38**
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,096,068.38
2-1-01-07-005	**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO**	**8,442,006.15**
2-1-01-07-005-0001	**I.V.A. COBRADO**	**8,442,006.15**
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,442,006.15
2-1-01-08	**DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**556,283.44**
2-1-01-08-018	SEAL BIENES RAICES, S.A. DE C.V.	1,283.44
2-1-01-08-022	RAMOS MONROY ENRIQUE	555,000.00
	TOTAL	**16,701,413.49**

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 agosto del 2026.

2-1-01-07	**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**13,157,471.33**
2-1-01-07-001	**RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES**	**477,251.23**
2-1-01-07-001-0001	**RETENCIONES A CONTRATISTAS**	**453,258.27**
2-1-01-07-001-0001-0012	**0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS**	**453,258.27**
2-1-01-07-001-0001-0012-0001	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - RECURSOS PROPIOS	212,135.36
2-1-01-07-001-0001-0012-0002	0.50% CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE AREAS - FAISM	241,122.91
2-1-01-07-001-0002	**RETENCIONES A PROVEEDORES**	**23,992.96**
2-1-01-07-001-0002-0001	**RETENCION RESICO**	**982.85**
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 1.25% RESICO	982.85
2-1-01-07-001-0002-0002	**RETENCION ARRENDAMIENTO**	**- 0.46**
2-1-01-07-001-0002-0001-0001	ISR RETENCION 10% ARRENDAMIENTO	- 0.46
2-1-01-07-001-0002-0003	**RETENCION IVA**	**13,477.90**
2-1-01-07-001-0002-0003-0001	IVA RETENCION	10,754.82
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	2,725.00
2-1-01-07-001-0002-0004	**RETENCION SERVICIOS PROFESIONALES**	**9,532.67**
2-1-01-07-001-0002-0004-0001	ISR RETENCION 10% HONORARIOS	9,532.67
2-1-01-07-002	**RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS**	**3,142,145.57**
2-1-01-07-002-0001	**RETENCIONES POR APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**	**274,525.14**
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	274,525.14
2-1-01-07-002-0004	**RETENCIONES POR PRÉSTAMOS DE LA DIRECCIÓN DE PENSIONES**	**315,192.06**
2-1-01-07-002-0004-0001	PRESTAMOS FONDO PENSIONES	297,209.90
2-1-01-07-002-0004-0002	PRESTAMO HIPOTECARIO	17,567.30
2-1-01-07-002-0004-0003	SEGURO HIPOTECARIO	414.86
2-1-01-07-002-0005	**RETENCIONES POR APORTACIONES PARA VIVIENDA**	**620,798.83**
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	620,798.83
2-1-01-07-002-0006	**RETENCIONES POR APORTACIONES A FONDOS CONTRACTUALES**	**922,217.27**
2-1-01-07-002-0006-0001	FONDO DE PENSIONES	922,217.27

2-1-01-07-002-0008	**RETENCIONES POR CUOTAS Y APORTACIONES SINDICALES**	**600,453.49**
2-1-01-07-002-0008-0001	SUTCAPDAM	600,453.49
2-1-01-07-002-0010	**RETENCIONES POR PENSIONES ALIMENTICIAS**	**5,408.20**
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	5,408.20
2-1-01-07-002-0011	**OTRAS RETENCIONES VÍA NÓMINA**	**403,550.58**
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	2,784.36
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	400,765.85
2-1-01-07-002-0011-0016	DESCUENTO JUZGADO MERCANTIL	.37
2-1-01-07-003	**RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR**	**1,096,068.38**
2-1-01-07-003-0001	**RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA**	**1,096,068.38**
2-1-01-07-003-0001-0001	I.S.R. RET SUELDOS Y SALARIOS	1,096,068.38
2-1-01-07-005	**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO**	**8,442,006.15**
2-1-01-07-005-0001	**I.V.A. COBRADO**	**8,442,006.15**
2-1-01-07-005-0001-0004	I.V.A. POR PAGAR	8,442,006.15

Otros Pasivos

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

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

   No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido al 31 de agosto del 2026

	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 31 de agosto 2026, 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**	**724,472,781.77**	**57,990,134.09**	**58,028,877.02**	**724,511,524.70**
3-2-01	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	57,987,713.21	57,987,713.21	0.00	0.00
3-2-02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	666,870,456.82	2,420.88	58,028,877.02	724,896,912.96
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 agosto del 2026 y del periodo anterior, al mes de agosto de 2025 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	**2026**	**2025**
Efectivo en Bancos – Tesorería	**237,881,357.41**	**218,553,144.85**
Efectivo	*57,000.00*	46,000.00
Bancos	*237,824,357.41*	218,507,144.85
Efectivo en Bancos – Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total, de Efectivo y Equivalentes	**237,881,357.41**	**218,553,144.85**

2. Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Se detalla las Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, con su monto global del periodo del 01 de enero al 31 de agosto del 2026, de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión efectivamente pagadas

Cuenta	Descripción	Importe
1-2	**ACTIVO NO CIRCULANTE**	**35,488,770.23**
1-2-03	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**	**16,193,301.73**
1-2-03-05	**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**	**9,876,637.71**
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	3,839,536.97
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	6,037,100.74
1-2-03-06	**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS**	**6,316,664.02**
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	5,714,750.9
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	601,913.12
1-2-04	**BIENES MUEBLES**	**19,295,468.50**
1-2-04-01	**MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**	**1,605,191.47**
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	357,611.24
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,243,577.23
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	4,003.00
1-2-04-03	**EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO**	**35,360.86**
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	35,360.86
1-2-04-04	**EQUIPO DE TRANSPORTE**	**4,504,365.00**
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	4,504,365.00
1-2-04-06	**MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**	**13,150,551.17**
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	12,862,709.35
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	79,558.19
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	208,283.63
	TOTAL	**35,488,770.23**

3. Conciliación De Flujos De Efectivo Netos

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), al 31 de agosto del 2026, utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	**2026**	**2025**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**126,719,522.94**	**108,060,337.51**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

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

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

1. Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
del 01 de enero al 31 de agosto de 2026

	Concepto	2026
1	**TOTAL, DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS**	**314,609,937.84**
2	**MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS**	**0**
2.1	*Ingresos Financieros*	*0*
2.2	*Incremento por variación de inventarios*	*0*
2.3	*Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia*	*0*
2.4	*Disminución del exceso de provisiones*	*0*
2.5	*Otros ingresos y beneficios varios*	*0*
2.6	*Otros ingresos contables no presupuestarios*	*0*
3	**MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES**	**0**
3.1	*Aprovechamientos patrimoniales*	*0*
3.2	*Ingresos derivados de financiamientos*	*0*
3.3	*Otros Ingresos presupuestarios no contables*	*0*
4	**TOTAL DE INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)**	**314,609,937.84**

2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
del 01 de enero al 31 de agosto de 2026

	Concepto	2026
1	**TOTA DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS**	**222,021,940.97**
2	**MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES**	**34,131,526.07**
2.1	*Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización*	*0*
2.2	*Materias y Suministros*	*0*
2.3	*Mobiliario y equipo de administración*	*1,605,191.47*
2.4	*Mobiliario y equipo educacional y recreativo*	*0*
2.5	*Equipo e instrumental médico y de laboratorio*	*35,360.86*
2.6	*Vehículos y equipo de transporte*	*4,504,365.00*
2.7	*Equipo de defensa y seguridad*	*0*
2.8	*Maquinaria, otros equipos y herramientas*	*13,150,551.17*
2.9	*Activos biológicos*	*0*
2.1	*Bienes inmuebles*	*0*
2.11	*Activos intangibles*	*0*
2.12	*Obra Pública en Bienes de Dominio Público*	*8,478,356.09*
2.13	*Obra pública en bienes propios*	*6,357,701.48*
2.14	*Acciones y participaciones de capital*	*0*
2.15	*Compra de títulos y valores*	*0*
2.16	*Concesión de Préstamo*	*0*
2.17	*Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos*	*0*
2.18	*Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales*	*0*
2.19	*Amortización de la deuda pública*	*0*
2.20	*Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)*	*0*
2.21	*Otros Egresos Presupuestales No Contables*	*0*
3	**MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS**	**0**
3.1	*Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones*	*0*
3.2	*Provisiones*	*0*
3.3	*Disminución de inventarios*	*0*
3.4	*Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia*	*0*
3.5	*Aumento por insuficiencia de provisiones*	*0*
3.6	*Otros Gastos*	*0*
3.7	*Otros Gastos Contables No Presupuestales*	*0*
4	**TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)**	**187,890,414.90**

FIRMAS

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORÍA

LICDA. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	**TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS**	**314,609,937.84**
2	**MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS**	**0.00**
2.1	*Ingresos Financieros*	*0.00*
2.2	*Incremento por variación de inventarios*	*0.00*
2.3	*Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia*	*0.00*
2.4	*Disminución del exceso de provisiones*	*0.00*
2.5	*Otros ingresos y beneficios varios*	*0.00*
2.6	*Otros ingresos contables no presupuestarios*	*0.00*
3	**MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES**	**0.00**
3.1	*Aprovechamientos patrimoniales*	*0.00*
3.2	*Ingresos derivados de financiamientos*	*0.00*
3.3	*Otros Ingresos presupuestarios no contables*	*0.00*
4	**TOTAL DE INGRESOS CONTABLES**	**314,609,937.84**

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 REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	**TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS**	**222,021,940.97**
2	**MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES**	**34,131,526.07**
2.1	*Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización*	*0.00*
2.2	*Materiales y Suministros*	*0.00*
2.3	*Mobiliario y equipo de administración*	*1,605,191.47*
2.4	*Mobiliario y equipo educacional y recreativo*	*0.00*
2.5	*Equipo e instrumental médico y de laboratorio*	*35,360.86*
2.6	*Vehículos y equipo de transporte*	*4,504,365.00*
2.7	*Equipo de defensa y seguridad*	*0.00*
2.8	*Maquinaria, otros equipos y herramientas*	*13,150,551.17*
2.9	*Activos biológicos*	*0.00*
2.10	*Bienes inmuebles*	*0.00*
2.11	*Activos intangibles*	*0.00*
2.12	*Obra Pública en Bienes de Dominio Público*	*8,478,356.09*
2.13	*Obra pública en bienes propios*	*6,357,701.48*
2.14	*Acciones y participaciones de capital*	*0.00*
2.15	*Compra de títulos y valores*	*0.00*
2.16	*Concesión de Préstamo*	*0.00*
2.17	*Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos*	*0.00*
2.18	*Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales*	*0.00*
2.19	*Amortización de la deuda pública*	*0.00*
2.20	*Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)*	*0.00*
2.21	*Otros Egresos Presupuestarios No Contables*	*0.00*
3	**MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS**	**0.00**
3.1	*Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones*	*0.00*
3.2	*Provisiones*	*0.00*
3.3	*Disminución de inventarios*	*0.00*
3.4	*Otros Gastos*	*0.00*
3.5	*Inversión Pública no Capitalizable*	*0.00*
3.6	*Materiales y Suministros (Consumos)*	*0.00*
3.7	*Otros Gastos Contables No Presupuestarios*	*0.00*
4	**TOTAL DE GASTO CONTABLE**	**187,890,414.90**

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 REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

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

Se detallan las **NOTAS DE MEMORIA** a los Estados Financieros del **01 de enero al 31 de agosto del 2026** (Cuenta Pública), cifras expresadas en pesos.

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

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: al 31 de agosto del 2026.

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		2026	
		Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	429,899,280.00	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (a)	0	118,493,105.36
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	3,203,763.20	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA (a)	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (a)	0	314,609,937.84

Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS			
Concepto		2026	
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	429,899,280.00
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER (c)	237,163,865.61	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	58,472,276.81
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO (c)	29,185,750.23	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (c)	946,722.56	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO (c)	8,005.34	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO (c)	221,067,213.07	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

CONTRALORÍA

LICDA. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,026,292,511.47**	**710,303,557.38**	**601,987,976.95**	**1,134,608,091.90**	**108,315,580.43**
ACTIVO CIRCULANTE	189,059,097.62	665,470,707.84	592,643,897.64	261,885,907.82	72,826,810.20
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	159,605,297.40	611,279,288.93	533,003,228.92	237,881,357.41	78,276,060.01
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	25,004,556.33	45,815,440.99	49,907,446.64	20,912,550.68	-4,092,005.65
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,203,781.38	8,375,977.92	9,733,222.08	1,846,537.22	-1,357,244.16
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	837,233,413.85	44,832,849.54	9,344,079.31	872,722,184.08	35,488,770.23
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	578,836,136.56	25,141,884.72	8,948,582.99	595,029,438.29	16,193,301.73
BIENES MUEBLES	265,304,434.98	19,295,468.50	0.00	284,599,903.48	19,295,468.50
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	395,496.32	395,496.32	478,270.98	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			*0.00*	*0.00*
Títulos y Valores			*0.00*	*0.00*
Arrendamientos Financieros			*0.00*	*0.00*
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			*0.00*	*0.00*
Deuda Bilateral			*0.00*	*0.00*
Títulos y Valores			*0.00*	*0.00*
Arrendamientos Financieros			*0.00*	*0.00*
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			*0.00*	*0.00*
Títulos y Valores			*0.00*	*0.00*
Arrendamientos Financieros			*0.00*	*0.00*
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			*0.00*	*0.00*
Deuda Bilateral			*0.00*	*0.00*
Titulos y Valores			*0.00*	*0.00*
Arrendamientos Financieros			*0.00*	*0.00*
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros Pasivos			**35,144,098.93**	**16,701,413.49**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**35,144,098.93**	**16,701,413.49**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(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 TEJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

Clave	Descripción	Importe	Total
1	**INGRESOS CORRIENTES**		**314,609,937.84**
1-1	**INGRESOS DE LA GESTION**		
	Impuestos		
	-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	
	Contribuciones a la Seguridad Social	*0.00*	
	Ingresos no tributarios		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	298,406,291.83	
	-Productos de Tipo Corriente	9,315,861.32	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,684,021.49	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas	*0.00*	
	Renta de la propiedad		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	Incremento de existencias	*0.00*	
	Otros ingresos de la gestión	*0.00*	
1-2	**TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS**		
	Transferencias y Asignaciones Corrientes		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	3,203,763.20	
	-Del sector externo	0.00	
	Participaciones	*0.00*	
	Donaciones corrientes recibidas	*0.00*	
	Otros ingresos corrientes	*0.00*	
2	**GASTOS CORRIENTES**		**187,890,414.90**
2-1	**GASTOS DE CONSUMO**		
	Remuneraciones		
	-Sueldos y salarios	73,128,566.83	
	-Contribuciones sociales	6,357,158.57	
	-Impuestos sobre nóminas	1,740,940.00	
	Compra de bienes y servicios	*86,158,678.57*	
	Disminución de existencias	*0.00*	
	Depreciación y Amortización	*0.00*	
2-2	**PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**		
	Jubilaciones	*20,140,149.32*	
	Pensiones	*0.00*	
	Otros	*0.00*	
2-3	**GASTOS DE LA PROPIEDAD**		
	Intereses		

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	Dividendos y otras rentas distribuidas	*349,125.28*	
	Otros gastos de la propiedad	*0.00*	
2-4	**TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS**		
	Subsidios y Subvenciones	*0.00*	
	Transferencias corrientes		
	-Al sector privado	15,796.33	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	*0.00*	
2-5	**OTROS GASTOS CORRIENTES**	**0.00**	
3	**RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO**	**0.00**	**126,719,522.94**
4	**INGRESOS DE CAPITAL**		**0.00**
4-1	**INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL**		
	Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos	*0.00*	
	Disminución de existencias	*0.00*	
	Variación depreciación y amortización acumulada	*0.00*	
4-2	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS**		
	Transferencias		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)**	**0.00**	
5	**GASTOS DE CAPITAL**		**34,174,511.02**
5-1	**FORMACION DE CAPITAL**		
	Formación de Capital fijo		
	Construcciones en Proceso	14,879,042.52	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	19,295,468.50	
	Otros activos fijos	0.00	
	Incremento de existencias	*0.00*	
	Objetos de valor	*0.00*	
	Activos no producidos	*0.00*	
5-2	**TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS**		
	Transferencias de Capital		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	*0.00*	
5-3	**INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)**		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	*0.00*	
6	**INGRESOS TOTALES (1+4)**		**314,609,937.84**
7	**GASTOS TOTALES (2+5)**		**222,064,925.92**
8	**GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)**		**222,064,925.92**
9	**RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)**		**92,545,011.92**
10	**RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)**		**92,545,011.92**
11	**FUENTES FINANCIERAS**		**5,487,992.74**
11-1	**DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS**		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	*0.00*	
	Disminución de cuentas por cobrar	*57,016.81*	
	Disminución de documentos por cobrar	*4,034,988.84*	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	*0.00*	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	*0.00*	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	*1,357,244.16*	
11-2	**INCREMENTO DE PASIVOS**		
	Incremento de cuentas por pagar	*0.00*	
	Incremento de documentos por pagar	*0.00*	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	*0.00*	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	*0.00*	
11-3	**INCREMENTO DEL PATRIMONIO**	**38,742.93**	
12	**APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)**		**96,718,745.45**

Clave	Descripción	Importe	Total
12-1	**INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS**		
	Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	*78,276,060.01*	
	Incremento de cuentas por cobrar	*0.00*	
	Incremento de documentos por cobrar	*0.00*	
	Incremento de inversiones financieras de corto plazo	*0.00*	
	Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Conceción de préstamos	0.00	
	Incremento de otros activos financieros	*0.00*	
12-2	**DISMINUCION DE PASIVOS**		
	Disminución de cuentas por pagar	*18,442,685.44*	
	Disminución de documentos por pagar	*0.00*	
	Disminución de otros pasivos de corto plazo	*0.00*	
	Amortización de la deuda		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	Disminucíón de otros pasivos de largo plazo	*0.00*	
12-3	**DISMINUCION DE PATRIMONIO**	**0.00**	

- **Información Presupuestaria**

- **Información Presupuestaria**

  Estado Analítico de Ingresos

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria / Rubro	Descripción / Concepto	Ingreso Estimado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Recaudado Ene-Ago (5)	Diferencia (6=5-1)
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	298,513,880.76	0.00	298,513,880.76	298,406,291.83	298,406,291.83	-107,588.93
5	PRODUCTOS	6,997,028.72	0.00	6,997,028.72	9,315,861.32	9,315,861.32	2,318,832.60
6	APROVECHAMIENTOS	6,524,111.87	0.00	6,524,111.87	3,684,021.49	3,684,021.49	-2,840,090.38
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	3,203,763.20	3,203,763.20	3,203,763.20	3,203,763.20	3,203,763.20
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:	312,035,021.35	3,203,763.20	315,238,784.55	314,609,937.84	314,609,937.84	2,574,916.49

Ingresos excedentes: 2,574,916.49

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CAPDAM

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria / Rubro	Descripción / Concepto	Ingreso Estimado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Recaudado Ene-Ago (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS		305,037,992.63	3,203,763.20	308,241,755.83	305,294,076.52	305,294,076.52	256,083.89
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	298,513,880.76	0.00	298,513,880.76	298,406,291.83	298,406,291.83	-107,588.93
5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	6,524,111.87	0.00	6,524,111.87	3,684,021.49	3,684,021.49	-2,840,090.38
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	3,203,763.20	3,203,763.20	3,203,763.20	3,203,763.20	3,203,763.20
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS DEL ESTADO		6,997,028.72	0.00	6,997,028.72	9,315,861.32	9,315,861.32	2,318,832.60
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	6,997,028.72	0.00	6,997,028.72	9,315,861.32	9,315,861.32	2,318,832.60
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD 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 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria / Rubro	Descripción / Concepto	Ingreso Estimado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Recaudado Ene-Ago (5)	Diferencia (6=5-1)
TOTAL:		**312,035,021.35**	**3,203,763.20**	**315,238,784.55**	**314,609,937.84**	**314,609,937.84**	**2,574,916.49**
Ingresos excedentes:							**2,574,916.49**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD 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 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
1 0	**SERVICIOS PERSONALES**	**91,497,386.44**	**1,340,510.96**	**92,837,897.40**	**79,485,725.40**	**79,485,725.40**	**13,352,172.00**
1 1	*REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE*	*48,190,009.12*	*58,717.68*	*48,248,726.80*	*43,393,754.68*	*43,393,754.68*	*4,854,972.12*
1 2	*REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO*	*308,408.96*	*0.00*	*308,408.96*	*290,038.14*	*290,038.14*	*18,370.82*
1 3	*REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES*	*6,720,142.63*	*2,610,248.37*	*9,330,391.00*	*6,134,116.78*	*6,134,116.78*	*3,196,274.22*
1 4	*SEGURIDAD SOCIAL*	*8,287,456.06*	*41,403.36*	*8,328,859.42*	*6,357,158.57*	*6,357,158.57*	*1,971,700.85*
1 5	*OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS*	*26,491,583.09*	*-351,602.43*	*26,139,980.66*	*23,310,657.23*	*23,310,657.23*	*2,829,323.43*
1 6	*PREVISIONES*	*1,499,786.58*	*-1,018,256.02*	*481,530.56*	*0.00*	*0.00*	*481,530.56*
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**	**27,409,713.00**	**12,424,585.92**	**39,834,298.92**	**16,241,260.90**	**15,517,211.99**	**23,593,038.02**
2 1	*MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES*	*1,516,664.00*	*651,664.00*	*2,168,328.00*	*1,597,279.02*	*1,482,069.48*	*571,048.98*
2 2	*ALIMENTOS Y UTENSILIOS*	*92,336.00*	*7,000.00*	*99,336.00*	*93,366.13*	*93,366.13*	*5,969.87*
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*	*14,238,362.00*	*4,603,958.24*	*18,842,320.24*	*5,308,886.58*	*4,779,568.11*	*13,533,433.66*
2 5	*PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO*	*2,486,668.00*	*3,074,200.00*	*5,560,868.00*	*1,963,304.12*	*1,963,304.12*	*3,597,563.88*
2 6	*COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS*	*4,260,003.00*	*589,664.00*	*4,849,667.00*	*3,677,458.82*	*3,644,820.23*	*1,172,208.18*
2 7	*VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS*	*1,000,000.00*	*100,000.00*	*1,100,000.00*	*893,275.13*	*893,275.13*	*206,724.87*
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*	*3,815,680.00*	*3,398,099.68*	*7,213,779.68*	*2,707,691.10*	*2,660,808.79*	*4,506,088.58*
3 0	**SERVICIOS GENERALES**	**90,742,013.16**	**10,990,097.84**	**101,732,111.00**	**72,007,482.95**	**71,782,576.99**	**29,724,628.05**
3 1	*SERVICIOS BÁSICOS*	*53,691,335.92*	*10,000.00*	*53,701,335.92*	*43,649,638.38*	*43,649,638.38*	*10,051,697.54*
3 2	*SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO*	*818,333.28*	*0.00*	*818,333.28*	*530,055.88*	*530,055.88*	*288,277.40*
3 3	*SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS*	*9,088,335.96*	*6,652,223.32*	*15,740,559.28*	*4,523,722.22*	*4,478,722.22*	*11,216,837.06*
3 4	*SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES*	*5,942,000.00*	*519,800.00*	*6,461,800.00*	*5,156,943.21*	*5,156,943.21*	*1,304,856.79*
3 5	*SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION*	*4,776,672.00*	*1,980,299.00*	*6,756,971.00*	*2,449,051.68*	*2,292,682.02*	*4,307,919.32*
3 6	*SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD*	*1,200,000.00*	*11,372.00*	*1,211,372.00*	*1,094,776.30*	*1,071,240.00*	*116,595.70*
3 7	*SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS*	*118,000.00*	*0.00*	*118,000.00*	*450.49*	*450.49*	*117,549.51*

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

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción Concepto	Egresos Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
3 8	*SERVICIOS OFICIALES*	*9,000.00*	*0.00*	*9,000.00*	*800.00*	*800.00*	*8,200.00*
3 9	*OTROS SERVICIOS GENERALES*	*15,098,336.00*	*1,816,403.52*	*16,914,739.52*	*14,602,044.79*	*14,602,044.79*	*2,312,694.73*
4 0	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**21,879,130.59**	**694,772.09**	**22,573,902.68**	**20,155,945.65**	**20,155,945.65**	**2,417,957.03**
4 1	*TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
4 2	*TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
4 3	*SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
4 4	*AYUDAS SOCIALES*	*550,000.00*	*0.00*	*550,000.00*	*15,796.33*	*15,796.33*	*534,203.67*
4 5	*PENSIONES Y JUBILACIONES*	*21,329,130.59*	*694,772.09*	*22,023,902.68*	*20,140,149.32*	*20,140,149.32*	*1,883,753.36*
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**	**19,190,999.76**	**5,225,949.93**	**24,416,949.69**	**19,295,468.50**	**19,289,695.47**	**5,121,481.19**
5 1	*MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION*	*960,000.00*	*1,083,100.00*	*2,043,100.00*	*1,605,191.47*	*1,599,418.44*	*437,908.53*
5 2	*MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
5 3	*EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO*	*600,000.00*	*-50,000.00*	*550,000.00*	*35,360.86*	*35,360.86*	*514,639.14*
5 4	*VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE*	*5,800,000.00*	*-1,295,635.00*	*4,504,365.00*	*4,504,365.00*	*4,504,365.00*	*0.00*
5 5	*EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
5 6	*MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS*	*11,830,999.76*	*5,488,484.93*	*17,319,484.69*	*13,150,551.17*	*13,150,551.17*	*4,168,933.52*
5 7	*ACTIVOS BIOLOGICOS*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
5 8	*BIENES INMUEBLES*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
5 9	*ACTIVOS INTANGIBLES*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
6 0	**INVERSION PUBLICA**	**20,015,276.00**	**42,877,613.54**	**62,892,889.54**	**14,836,057.57**	**14,836,057.57**	**48,056,831.97**
6 1	*OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO*	*20,015,276.00*	*23,173,444.44*	*43,188,720.44*	*8,478,356.09*	*8,478,356.09*	*34,710,364.35*
6 2	*OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS*	*0.00*	*19,704,169.10*	*19,704,169.10*	*6,357,701.48*	*6,357,701.48*	*13,346,467.62*
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*

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
7 5	*INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
7 6	*OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*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**	**0.00**	**0.00**	**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)*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
	TOTAL DEL EGRESO:	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA TEJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD 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 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria TG	Descripción Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
1	**GASTO CORRIENTE**	210,199,112.60	24,673,594.72	234,872,707.32	167,707,280.63	166,758,325.76	67,165,426.69
2	**GASTO DE CAPITAL**	39,206,275.76	48,185,163.47	87,391,439.23	34,174,511.02	34,168,737.99	53,216,928.21
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**	21,329,130.59	694,772.09	22,023,902.68	20,140,149.32	20,140,149.32	1,883,753.36
5	**PARTICIPACIONES**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DEL EGRESO:	270,734,518.95	73,553,530.28	344,288,049.23	222,021,940.97	221,067,213.07	122,266,108.26

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD 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 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria UP-UR-UE	Descripción Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
01	**DIRECCION GENERAL**	**15,768,262.78**	**1,909,992.49**	**17,678,255.27**	**11,054,487.66**	**10,896,014.33**	**6,623,767.61**
01 01	**DIRECCION GENERAL**	**15,768,262.78**	**1,909,992.49**	**17,678,255.27**	**11,054,487.66**	**10,896,014.33**	**6,623,767.61**
01 01 01	*DESPACHO DIRECCION GENERAL*	*3,592,861.65*	*-309,905.79*	*3,282,955.86*	*2,459,063.07*	*2,459,063.07*	*823,892.79*
01 01 02	*COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL*	*1,840,202.05*	*23,157.81*	*1,863,359.86*	*1,529,133.51*	*1,505,597.21*	*334,226.35*
01 01 04	*JURIDICO*	*4,971,936.63*	*-8,521.89*	*4,963,414.74*	*764,245.21*	*719,245.21*	*4,199,169.53*
01 01 05	*ATENCION A USUARIOS*	*952,661.63*	*1,277,337.25*	*2,229,998.88*	*2,130,103.56*	*2,130,103.56*	*99,895.32*
01 01 06	*SISTEMAS E INFORMATICA*	*3,875,354.14*	*911,243.56*	*4,786,597.70*	*3,884,231.75*	*3,794,294.72*	*902,365.95*
01 01 07	*CULTURA DEL AGUA*	*535,246.68*	*16,681.55*	*551,928.23*	*287,710.56*	*287,710.56*	*264,217.67*
02	**DIRECCION COMERCIAL**	**20,629,397.47**	**8,840,971.11**	**29,470,368.58**	**18,533,984.31**	**18,356,349.06**	**10,936,384.27**
02 01	**DIRECCION COMERCIAL**	**20,629,397.47**	**8,840,971.11**	**29,470,368.58**	**18,533,984.31**	**18,356,349.06**	**10,936,384.27**
02 01 01	*DESPACHO DIRECCION COMERCIAL*	*8,969,515.65*	*8,464,873.91*	*17,434,389.56*	*8,241,963.86*	*8,064,328.61*	*9,192,425.70*
02 01 02	*MEDICION Y ALTOS CONSUMOS*	*5,855,505.27*	*141,763.51*	*5,997,268.78*	*5,097,667.05*	*5,097,667.05*	*899,601.73*
02 01 03	*RECUPERACION DE ADEUDOS*	*3,177,262.49*	*113,164.79*	*3,290,427.28*	*2,901,567.22*	*2,901,567.22*	*388,860.06*
02 01 04	*FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS*	*963,111.14*	*57,614.98*	*1,020,726.12*	*929,308.37*	*929,308.37*	*91,417.75*
02 01 05	*CONTRATACION DE SERVICIOS Y AT'N. A USUARIOS*	*1,221,648.58*	*18,428.97*	*1,240,077.55*	*910,969.19*	*910,969.19*	*329,108.36*
02 01 06	*ACLARACIONES*	*442,354.34*	*45,124.95*	*487,479.29*	*452,508.62*	*452,508.62*	*34,970.67*
03	**DIRECCION DE CONSTRUCCION**	**23,368,710.05**	**43,337,989.99**	**66,706,700.04**	**18,163,781.58**	**18,163,781.58**	**48,542,918.46**
03 01	**DIRECCION DE CONSTRUCCION**	**23,368,710.05**	**43,337,989.99**	**66,706,700.04**	**18,163,781.58**	**18,163,781.58**	**48,542,918.46**
03 01 01	*DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION*	*2,664,503.61*	*421,580.71*	*3,086,084.32*	*2,692,906.11*	*2,692,906.11*	*393,178.21*
03 01 02	*INGENIERIA*	*688,930.44*	*38,795.74*	*727,726.18*	*634,817.90*	*634,817.90*	*92,908.28*
03 01 03	*CONSTRUCCION*	*20,015,276.00*	*42,877,613.54*	*62,892,889.54*	*14,836,057.57*	*14,836,057.57*	*48,056,831.97*
04	**DIRECCION DE OPERACION**	**148,100,626.30**	**18,778,978.09**	**166,879,604.39**	**122,169,100.08**	**121,691,955.08**	**44,710,504.31**
04 01	**DIRECCION DE OPERACION**	**148,100,626.30**	**18,778,978.09**	**166,879,604.39**	**122,169,100.08**	**121,691,955.08**	**44,710,504.31**
04 01 01	*DESPACHO DIRECCION DE OPERACION*	*73,718,696.24*	*24,482,274.64*	*98,200,970.88*	*79,476,467.02*	*79,136,039.02*	*18,724,503.86*
04 01 02	*AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO*	*9,529,642.49*	*-2,187,500.53*	*7,342,141.96*	*6,044,239.19*	*6,044,239.19*	*1,297,902.77*
04 01 03	*CALIDAD DEL AGUA*	*8,451,857.90*	*3,469,364.57*	*11,921,222.47*	*5,431,565.67*	*5,431,565.67*	*6,489,656.80*
04 01 04	*SANEAMIENTO*	*14,177,287.49*	*316,534.48*	*14,493,821.97*	*8,814,239.20*	*8,733,427.42*	*5,679,582.77*
04 01 05	*ELECTROMECANICA*	*16,568,088.54*	*-4,738,454.30*	*11,829,634.24*	*6,400,829.41*	*6,344,924.19*	*5,428,804.83*
04 01 06	*ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO*	*3,764,382.21*	*-697,585.22*	*3,066,796.99*	*2,230,415.11*	*2,230,415.11*	*836,381.88*
04 01 07	*DELEGACION PENINSULA*	*3,697,503.44*	*-1,248,282.10*	*2,449,221.34*	*1,438,569.73*	*1,438,569.73*	*1,010,651.61*
04 01 08	*DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS*	*8,789,498.37*	*-41,258.60*	*8,748,239.77*	*5,622,730.28*	*5,622,730.28*	*3,125,509.49*
04 01 09	*DELEGACION SANTIAGO*	*6,960,035.85*	*-636,150.44*	*6,323,885.41*	*4,936,955.15*	*4,936,955.15*	*1,386,930.26*
04 01 10	*INSTALACIONES Y REDES*	*2,443,633.77*	*60,035.59*	*2,503,669.36*	*1,773,089.32*	*1,773,089.32*	*730,580.04*
05	**DIRECCION ADMINISTRATIVA**	**55,314,897.42**	**693,550.28**	**56,008,447.70**	**45,807,492.25**	**45,666,017.93**	**10,200,955.45**
05 01	**DIRECCION ADMINISTRATIVA**	**55,314,897.42**	**693,550.28**	**56,008,447.70**	**45,807,492.25**	**45,666,017.93**	**10,200,955.45**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD 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 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria / UP-UR-UE	Descripción / Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
05 01 01	*DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA*	*9,993,953.10*	*3,852,744.32*	*13,846,697.42*	*9,616,935.84*	*9,475,461.52*	*4,229,761.58*
05 01 03	*RECURSOS HUMANOS*	*18,618,744.73*	*-4,428,302.20*	*14,190,442.53*	*11,285,797.01*	*11,285,797.01*	*2,904,645.52*
05 01 04	*RECURSOS MATERIALES*	*1,975,641.16*	*15,754.92*	*1,991,396.08*	*1,502,418.96*	*1,502,418.96*	*488,977.12*
05 01 05	*BIENES PATRIMONIALES*	*1,232,812.35*	*519,979.12*	*1,752,791.47*	*1,372,429.68*	*1,372,429.68*	*380,361.79*
05 01 07	*ALMACEN*	*94,806.96*	*-1,998.00*	*92,808.96*	*85,738.14*	*85,738.14*	*7,070.82*
05 01 08	*PENSIONADOS Y JUBILADOS*	*21,329,130.59*	*694,772.09*	*22,023,902.68*	*20,140,149.32*	*20,140,149.32*	*1,883,753.36*
05 01 09	*TALLER MECANICO*	*864,124.63*	*40,714.92*	*904,839.55*	*820,970.85*	*820,970.85*	*83,868.70*
05 01 10	*SERVICIOS GENERALES*	*1,205,683.90*	*-114.89*	*1,205,569.01*	*983,052.45*	*983,052.45*	*222,516.56*
06	**DIRECCION DE FINANZAS**	**5,745,390.22**	**-277,169.91**	**5,468,220.31**	**4,698,673.34**	**4,698,673.34**	**769,546.97**
06 01	**DIRECCION DE FINANZAS**	**5,745,390.22**	**-277,169.91**	**5,468,220.31**	**4,698,673.34**	**4,698,673.34**	**769,546.97**
06 01 01	*DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS*	*3,422,807.65*	*-352,911.70*	*3,069,895.95*	*2,711,153.67*	*2,711,153.67*	*358,742.28*
06 01 02	*CONTABILIDAD*	*864,215.43*	*38,915.96*	*903,131.39*	*840,554.47*	*840,554.47*	*62,576.92*
06 01 06	*OPERACION DE CAJAS*	*1,458,367.14*	*36,825.83*	*1,495,192.97*	*1,146,965.20*	*1,146,965.20*	*348,227.77*
11	**DIRECCION CONTRALORIA INTERNA**	**1,807,234.71**	**269,218.23**	**2,076,452.94**	**1,594,421.75**	**1,594,421.75**	**482,031.19**
11 01	**DIRECCION CONTRALORIA INTERNA**	**1,807,234.71**	**269,218.23**	**2,076,452.94**	**1,594,421.75**	**1,594,421.75**	**482,031.19**
11 01 01	*DESPACHO CONTRALORIA INTERNA*	*1,807,234.71*	*78,718.53*	*1,885,953.24*	*1,405,295.40*	*1,405,295.40*	*480,657.84*
11 01 02	*TRANSPARENCIA*	*0.00*	*190,499.70*	*190,499.70*	*189,126.35*	*189,126.35*	*1,373.35*
	TOTAL DEL EGRESO:	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Descripción Fin-Fun Concepto	Egresos					
	Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
01 GOBIERNO	**90,998,588.42**	**3,586,968.77**	**94,585,557.19**	**67,864,800.81**	**67,564,853.16**	**26,720,756.38**
01 01 LEGISLACION	*4,182,236.71*	*35,218.23*	*4,217,454.94*	*1,594,506.15*	*1,594,506.15*	*2,622,948.79*
01 02 JUSTICIA	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	*12,630,189.53*	*109,734.03*	*12,739,923.56*	*6,871,777.09*	*6,797,467.76*	*5,868,146.47*
01 04 RELACIONES EXTERIORES	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	*27,091,589.87*	*3,812,686.68*	*30,904,276.55*	*23,113,951.96*	*23,113,951.96*	*7,790,324.59*
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	*47,094,572.31*	*-370,670.17*	*46,723,902.14*	*36,284,565.61*	*36,058,927.29*	*10,439,336.53*
02 DESARROLLO SOCIAL	**179,735,930.53**	**69,966,561.51**	**249,702,492.04**	**154,157,140.16**	**153,502,359.91**	**95,545,351.88**
02 01 PROTECCION AMBIENTAL	*38,860,812.78*	*25,442,543.40*	*64,303,356.18*	*21,372,720.09*	*21,195,084.84*	*42,930,636.09*
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	*119,545,987.16*	*43,829,246.02*	*163,375,233.18*	*112,644,270.75*	*112,167,125.75*	*50,730,962.43*
02 03 SALUD	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
02 05 EDUCACION	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
02 06 PROTECCION SOCIAL	*21,329,130.59*	*694,772.09*	*22,023,902.68*	*20,140,149.32*	*20,140,149.32*	*1,883,753.36*
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
03 DESARROLLO ECONOMICO	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*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*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
03 05 TRANSPORTE	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
03 06 COMUNICACIONES	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
03 07 TURISMO	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria / Fin-Fun	Descripción / Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
04 04	*ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
TOTAL DEL EGRESO:		**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELAZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria / FF-OF-RF	Descripción / Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
01	**NO ETIQUETADO**	**270,734,518.95**	**70,349,767.08**	**341,084,286.03**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**119,062,345.06**
01 01	RECURSOS FISCALES	270,734,518.95	54,039,253.82	324,773,772.77	218,351,049.27	217,396,321.37	106,422,723.50
01 01 01	*INGRESOS PROPIOS*	*270,734,518.95*	*12,872,560.67*	*283,607,079.62*	*196,647,560.68*	*195,692,832.78*	*86,959,518.94*
01 01 02	*REFRENDO RECURSOS PROPIOS 2025*	*0.00*	*22,488,898.68*	*22,488,898.68*	*8,987,951.59*	*8,987,951.59*	*13,500,947.09*
01 01 03	*AHORRO 2025*	*0.00*	*18,677,794.47*	*18,677,794.47*	*12,715,537.00*	*12,715,537.00*	*5,962,257.47*
01 04	INGRESOS PROPIOS	0.00	16,310,513.26	16,310,513.26	3,670,891.70	3,670,891.70	12,639,621.56
01 04 01	*PROGRAMA PROAGUA 2026*	*0.00*	*4,805,644.80*	*4,805,644.80*	*0.00*	*0.00*	*4,805,644.80*
01 04 03	*RECURSOS EXCEDENTES*	*0.00*	*8,365,014.88*	*8,365,014.88*	*3,054,886.74*	*3,054,886.74*	*5,310,128.14*
01 04 08	*RECURSO EXCEDENTE EJERC ANTERIOR*	*0.00*	*3,139,853.58*	*3,139,853.58*	*616,004.96*	*616,004.96*	*2,523,848.62*
02	**ETIQUETADO**	**0.00**	**3,203,763.20**	**3,203,763.20**	**0.00**	**0.00**	**3,203,763.20**
02 05	RECURSOS FEDERALES	0.00	3,203,763.20	3,203,763.20	0.00	0.00	3,203,763.20
02 05 15	*PROAGUA 2026 RECURSO FEDERAL*	*0.00*	*3,203,763.20*	*3,203,763.20*	*0.00*	*0.00*	*3,203,763.20*
	TOTAL DEL EGRESO:	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria / Ent-Mun-Loc-Col	Descripción / Concepto	Egresos					
		Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
06	**COLIMA**	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**
06 007	**MANZANILLO**	**270,734,518.95**	**65,036,230.28**	**335,770,749.23**	**220,120,617.05**	**219,165,889.15**	**115,650,132.18**
06 007 1	MANZANILLO	0.00	8,517,300.00	8,517,300.00	1,901,323.92	1,901,323.92	6,615,976.08
06 007 1 002	*MANZANILLO*	*0.00*	*8,517,300.00*	*8,517,300.00*	*1,901,323.92*	*1,901,323.92*	*6,615,976.08*
TOTAL DEL EGRESO:		**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

- **Información de Deuda**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(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 DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(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 DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

- **Información Programática**

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción GGasto-TProg-Mod Concepto	Egresos					
	Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1 1 S SUBSIDIOS SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U SUBSIDIOS SUJETOS A LINEAMIENTOS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 BIENES, SERVICIOS E INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**
1 2 B PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 E PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y OBRA PÚBLICA	*270,734,518.95*	*73,553,530.28*	*344,288,049.23*	*222,021,940.97*	*221,067,213.07*	*122,266,108.26*
1 3 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES DE GOBIERNO	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1 3 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 F FOMENTO, PROMOCIÓN Y SERVICIOS PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO Y SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 N ATENCIÓN A DESASTRES POR EVENTOS NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 P ARTICULACIÓN, COORDINACIÓN E INSTRUMENTACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 Q INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 V SERVICIOS DE PROTECCIÓN Y CONSERVACIÓN AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO A LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1 4 M APOYO PARA EL DESARROLLO DE LAS FUNCIONES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 O APOYO AL BUEN GOBIERNO Y MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 R PROVISIONES Y REASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 W OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 COMPROMISOS, CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES Y OTRAS APORTACIONES	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1 5 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 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
1 5 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 I APORTACIONES FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria GGasto-TProg-Mod	Descripción Concepto	Egresos Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
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
9 9 Z	SIN CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DEL EGRESO:	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos					
	Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	**15,912,262.78**	**1,926,492.49**	**17,838,755.27**	**11,204,955.66**	**11,046,482.33**	**6,633,799.61**
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	**15,912,262.78**	**1,926,492.49**	**17,838,755.27**	**11,204,955.66**	**11,046,482.33**	**6,633,799.61**
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	**55,338,897.42**	**690,487.09**	**56,029,384.51**	**45,807,492.25**	**45,666,017.93**	**10,221,892.26**
002 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	**55,338,897.42**	**690,487.09**	**56,029,384.51**	**45,807,492.25**	**45,666,017.93**	**10,221,892.26**
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	**5,745,390.22**	**-277,169.91**	**5,468,220.31**	**4,698,673.34**	**4,698,673.34**	**769,546.97**
003 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	**5,745,390.22**	**-277,169.91**	**5,468,220.31**	**4,698,673.34**	**4,698,673.34**	**769,546.97**
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	**20,846,424.27**	**8,840,971.11**	**29,687,395.38**	**18,749,150.40**	**18,571,515.15**	**10,938,244.98**
004 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	**20,846,424.27**	**8,840,971.11**	**29,687,395.38**	**18,749,150.40**	**18,571,515.15**	**10,938,244.98**
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	**147,739,599.50**	**18,762,478.09**	**166,502,077.59**	**121,803,465.99**	**121,326,320.99**	**44,698,611.60**
005 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	**147,739,599.50**	**18,762,478.09**	**166,502,077.59**	**121,803,465.99**	**121,326,320.99**	**44,698,611.60**
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	**3,329,434.05**	**463,439.64**	**3,792,873.69**	**3,327,724.01**	**3,327,724.01**	**465,149.68**
006 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	**3,329,434.05**	**463,439.64**	**3,792,873.69**	**3,327,724.01**	**3,327,724.01**	**465,149.68**
008 OBRA PUBLICA	**20,015,276.00**	**-133,453.60**	**19,881,822.40**	**0.00**	**0.00**	**19,881,822.40**
008 02 OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	**0.00**	**43,011,067.14**	**43,011,067.14**	**14,836,057.57**	**14,836,057.57**	**28,175,009.57**
008 02 O 001 DEZASOLVE	0.00	525,254.90	525,254.90	184,333.99	184,333.99	340,920.91
008 02 O 001 O 01 CONSTRUCCION DE LA BARDA PERIMETRAL DE LA PTAR CAMPOS	*0.00*	*525,254.90*	*525,254.90*	*184,333.99*	*184,333.99*	*340,920.91*
008 02 O 002 AGUA POTABLE	0.00	24,517,240.84	24,517,240.84	8,006,431.25	8,006,431.25	16,510,809.59
008 02 O 002 O 57 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA CALLE SIERRA NEVADA DE LA COLONIA INDECO EN LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*153,582.66*	*153,582.66*	*131,405.56*	*131,405.56*	*22,177.10*
008 02 O 002 O 58 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA CALLE SIERRA DE SAN LUIS DE LA COLONIA INDECO EN LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*239,416.06*	*239,416.06*	*206,280.65*	*206,280.65*	*33,135.41*
008 02 O 002 O 59 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA PRIV. ABELARDO L. RODRIGUEZ DE LA COLONIA SAN CARLOS EN LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*240,493.54*	*240,493.54*	*91,775.19*	*91,775.19*	*148,718.35*
008 02 O 002 O 60 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA CALLE PROL. 16 DE SEPTIEMBRE DE LA COLONIA VIVEROS PELAYO EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO	*0.00*	*1,214,223.90*	*1,214,223.90*	*0.00*	*0.00*	*1,214,223.90*

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
008 02 O 002 O 61 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA CALLE PROL. 28 DE AGOSTO DE LA COLONIA DEPORTIVA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO	*0.00*	*826,585.80*	*826,585.80*	*179,413.08*	*179,413.08*	*647,172.72*
008 02 O 002 O 62 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA CALLE JUAN DE LA BARRERA DE LA COLONIA LAS JOYAS EN LA COMUNIDAD DE MANZANILLO	*0.00*	*419,543.41*	*419,543.41*	*0.00*	*0.00*	*419,543.41*
008 02 O 002 O 63 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE LA AVENIDA PASEO DE LAS GARZAS DE LA COLONIA SOLEARES	*0.00*	*916,417.94*	*916,417.94*	*461,291.71*	*461,291.71*	*455,126.23*
008 02 O 002 O 64 REHABILITACION DE LINEA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE EN LA CALLE JOSEFA ORTIZ DE DOMINGUEZ DE LA COMUNIDAD DE JALIPA	*0.00*	*1,002,045.85*	*1,002,045.85*	*755,486.21*	*755,486.21*	*246,559.64*
008 02 O 002 O 65 REHABILITACION DE TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA CENTRO, COMUNIDAD DE EL COLOMO, TANQUE "EL COLOMO UNO" 300 M3	*0.00*	*393,710.48*	*393,710.48*	*305,565.13*	*305,565.13*	*88,145.35*
008 02 O 002 O 66 REHABILITACION DE TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA EL LIBRAMIENTO, COMUNIDAD DE EL COLOMO, TANQUE "EL COLOMO DOS" 150 M3	*0.00*	*256,860.48*	*256,860.48*	*207,464.46*	*207,464.46*	*49,396.02*
008 02 O 002 O 67 REHABILITACION DE TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA 5 DE MAYO, COMUNIDAD DE EL COLOMO, TANQUE "EL COLOMO - 5 DE MAYO" 75 M3	*0.00*	*198,794.36*	*198,794.36*	*169,538.08*	*169,538.08*	*29,256.28*
008 02 O 002 O 68 REHABILITACION DE TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EN LA ZONA INDUSTRIAL, TANQUE "BRISAS"	*0.00*	*2,414,342.04*	*2,414,342.04*	*0.00*	*0.00*	*2,414,342.04*
008 02 O 002 O 69 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN EL PREESCOLAR "CLUB DE LEONES"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*87,482.01*	*87,482.01*	*55,171.03*
008 02 O 002 O 70 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA ESC. SEC. TEC. #4 "GUILLERMO URIBE BAZAN"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*96,759.63*	*96,759.63*	*45,893.41*
008 02 O 002 O 71 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA ESC. PRIM.	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*86,376.66*	*86,376.66*	*56,276.38*

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
"VENUSTIANO CARRANZA"						
008 02 O 002 O 72 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA ESC. PRIM. "GLORIA ELENA ZAMORANO HUERTA"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*89,793.28*	*89,793.28*	*52,859.76*
008 02 O 002 O 73 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA ESC. PRIM. "VICENTE B. IBARRA"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*98,058.27*	*98,058.27*	*44,594.77*
008 02 O 002 O 74 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA EMSAD #14 "EMILIANO ZAPATA"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*0.00*	*0.00*	*142,653.04*
008 02 O 002 O 75 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA TELESECUNDARIA FEDERAL "JOSE VASCONCELOS"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*0.00*	*0.00*	*142,653.04*
008 02 O 002 O 76 INSTALACION DE SISTEMA DE CAPTACION DE AGUA DE LLUVIA EN LA ESC. SEC. EST. "OCTAVIO PAZ"	*0.00*	*142,653.04*	*142,653.04*	*95,694.40*	*95,694.40*	*46,958.64*
008 02 O 002 O 77 PERFORACION DE POZO PARA EXTRACCION DE AGUA EN LA ZONA NORTE DE SANTIAGO	*0.00*	*3,400,000.00*	*3,400,000.00*	*876,380.60*	*876,380.60*	*2,523,619.40*
008 02 O 002 O 78 RE-PERFORACION DE POZO PARA EXTRACCION DE AGUA EN LA ZONA DE POZOS DE ARMERIA, "POZO ARMERIA 3"	*0.00*	*3,400,000.00*	*3,400,000.00*	*938,135.15*	*938,135.15*	*2,461,864.85*
008 02 O 002 O 79 RE-PERFORACION DE POZO PARA EXTRACCION DE AGUA EN LA ZONA DE POZOS DE ARMERIA, "POZO ARMERIA 6"	*0.00*	*3,400,000.00*	*3,400,000.00*	*1,872,422.86*	*1,872,422.86*	*1,527,577.14*
008 02 O 002 O 80 PERFORACION DE POZO PARA EXTRACCION DE AGUA EN LA PARTE BAJA DE LA COLONIA EL GARCERO, "POZO EL GARCERO"	*0.00*	*3,400,000.00*	*3,400,000.00*	*879,053.74*	*879,053.74*	*2,520,946.26*
008 02 O 002 O 81 INSTALACION DE GENERADOR Y SISTEMA DE AUTOMATIZACION EN POZO PARA EXTRACCION DE AGUA EN LA ZONA DE POZOS DE EL COLOMO, "POZO EL COLOMO 2"	*0.00*	*1,500,000.00*	*1,500,000.00*	*378,054.58*	*378,054.58*	*1,121,945.42*
008 02 O 003 SANEAMIENTO	0.00	500,000.00	500,000.00	275,890.36	275,890.36	224,109.64
008 02 O 003 O 08 OBRA EXTERIOR DE PTAR CAMPOS: EMPEDRADO, BANQUETA Y CAJA ROMPEDORA DE PRESION DE LINEA DE DRENAJE	*0.00*	*500,000.00*	*500,000.00*	*275,890.36*	*275,890.36*	*224,109.64*
008 02 O 004 ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	17,468,571.40	17,468,571.40	6,369,401.97	6,369,401.97	11,099,169.43

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
008 02 O 004 O 53 PROYECTO Y OBRAS DE ELECTRIFICACIOON DE LA PTAR CAMPOS	*0.00*	*315,206.84*	*315,206.84*	*270,862.53*	*270,862.53*	*44,344.31*
008 02 O 004 O 54 REHABILITACION DE RED DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE HELIODORO TRUJILLO EN LA COLONIA INDECO DE LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*588,612.79*	*588,612.79*	*507,424.78*	*507,424.78*	*81,188.01*
008 02 O 004 O 55 REHABILITACION DE RED DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE SIERRA NEVADA DE LA COLONIA INDECO EN LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*373,134.52*	*373,134.52*	*315,061.32*	*315,061.32*	*58,073.20*
008 02 O 004 O 56 REHABILITACION DE RED DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE SIERRA DE SAN LUIS DE LA COLONIA INDECO EN LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*631,838.12*	*631,838.12*	*483,189.35*	*483,189.35*	*148,648.77*
008 02 O 004 O 57 REHABILITACION DE RED DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA PRIV. ABELARDO L. RODRIGUEZ DE LA COLONIA SAN CARLOS EN LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*549,809.29*	*549,809.29*	*216,532.41*	*216,532.41*	*333,276.88*
008 02 O 004 O 58 REHABILITACION DE RED DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE SIERRA DE TAXCO EN LA COLONIA INDECO DE LA COMUNIDAD DE TAPEIXTLES	*0.00*	*706,771.44*	*706,771.44*	*609,285.71*	*609,285.71*	*97,485.73*
008 02 O 004 O 59 REHABILITACION DE RED DE DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE PROL. 16 DE SEPTIEMBRE DE LA COLONIA VIVEROS PELAYO EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
008 02 O 004 O 60 REHABILITACION DE RED DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE PROL. 28 DE AGOSTO DE LA COLONIA DEPORTIVA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO	*0.00*	*1,531,986.88*	*1,531,986.88*	*894,156.26*	*894,156.26*	*637,830.62*
008 02 O 004 O 61 REHABILITACION DE RED DE DISTRIBUCION DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE JUAN DE LA BARRERA DE LA COLONIA LAS JOYAS EN LA COMUNIDAD DE MANZANILLO	*0.00*	*869,580.09*	*869,580.09*	*496,906.83*	*496,906.83*	*372,673.26*
008 02 O 004 O 62 REHABILITACION DE COLECTOR DE DRENAJE SANITARIO DE LA AVENIDA PASEO DE LAS GARZAS DE LA COLONIA SOLEARES	*0.00*	*1,283,707.68*	*1,283,707.68*	*0.00*	*0.00*	*1,283,707.68*

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos					
	Aprobado Ene-Ago (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago (2)	Modificado Ene-Ago (3=1+2)	Devengado Ene-Ago (4)	Pagado Ene-Ago (5)	Subejercicio Ene-Ago (6=3-4)
008 02 O 004 O 63 REHABILITACION DE RED DE DE ATARJEAS DE DRENAJE SANITARIO DE LA CALLE PROL. 16 DE SEPTIEMBRE DE LA COLONIA VIVEROS PELAYO EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO	*0.00*	*2,100,623.75*	*2,100,623.75*	*674,658.86*	*674,658.86*	*1,425,964.89*
008 02 O 004 O 64 REHABILITACION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE 8" EN CALLES TRANSVERSALES DE VILLA FLORIDA.	*0.00*	*4,561,700.00*	*4,561,700.00*	*1,060,341.06*	*1,060,341.06*	*3,501,358.94*
008 02 O 004 O 65 SEGUNDA ETAPA DEL CAMBIO DE COLECTOR 24" EN LA CALLE MIGUEL HIDALGO DE CONSTITUCION DEL 57 A CALLE REVOLUCION EN COLONIA LAS BRISAS	*0.00*	*3,955,600.00*	*3,955,600.00*	*840,982.86*	*840,982.86*	*3,114,617.14*
009 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	**1,807,234.71**	**269,218.23**	**2,076,452.94**	**1,594,421.75**	**1,594,421.75**	**482,031.19**
009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	**1,807,234.71**	**269,218.23**	**2,076,452.94**	**1,594,421.75**	**1,594,421.75**	**482,031.19**
TOTAL DEL EGRESO:	**270,734,518.95**	**73,553,530.28**	**344,288,049.23**	**222,021,940.97**	**221,067,213.07**	**122,266,108.26**

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

- **Indicadores de Postura Fiscal**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(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	*429,899,280.00*	*314,609,937.84*	*314,609,937.84*
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal	*429,899,280.00*	*222,021,940.97*	*221,067,213.07*
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	**0.00**	**92,587,996.87**	**93,542,724.77**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	**0.00**	**92,587,996.87**	**93,542,724.77**
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III + IV)	**0.00**	**92,587,996.87**	**93,542,724.77**

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**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Cifras en Pesos)

Nota: Estas firmas corresponden al INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DIRECTOR DE FINANZAS

C.P. ENRIQUE FIGUEROA FAJARDO

DIRECTOR GENERAL

LIC. MAMÉS EUSEBIO VELÁZQUEZ VELARDE

CONTRALORIA

M.A. MARIA MERCEDES CAMPOS OSORIO

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

- **Anexos**

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE	**189,059,097.62**	**0.00**	**665,470,707.84**	**592,643,897.64**	**261,885,907.82**	**0.00**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	***159,605,297.40***	***0.00***	***611,279,288.93***	***533,003,228.92***	***237,881,357.41***	***0.00***
EFECTIVO	3,000.00	0.00	360,109.10	306,109.10	57,000.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	159,602,297.40	0.00	610,919,179.83	532,697,119.82	237,824,357.41	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	***25,004,556.33***	***0.00***	***45,815,440.99***	***49,907,446.64***	***20,912,550.68***	***0.00***
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	161,092.22	0.00	5,759,041.86	5,816,058.67	104,075.41	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	24,843,464.11	0.00	40,056,399.13	44,091,387.97	20,808,475.27	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	***3,203,781.38***	***0.00***	***8,375,977.92***	***9,733,222.08***	***1,846,537.22***	***0.00***
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	3,203,781.38	0.00	8,375,977.92	9,733,222.08	1,846,537.22	0.00
ALMACÉN	***1,245,462.51***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***1,245,462.51***	***0.00***
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**837,233,413.85**	**0.00**	**44,832,849.54**	**9,344,079.31**	**872,722,184.08**	**0.00**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	***578,836,136.56***	***0.00***	***25,141,884.72***	***8,948,582.99***	***595,029,438.29***	***0.00***
TERRENOS	9,782,398.00	0.00	0.00	0.00	9,782,398.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	412,177,686.34	0.00	13,995,729.94	4,119,092.23	422,054,324.05	0.00
CONSTRUCCIONES EN	64,458,720.81	0.00	11,146,154.78	4,829,490.76	70,775,384.83	0.00

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PROCESO EN BIENES PROPIOS						
BIENES MUEBLES	***265,304,434.98***	***0.00***	***19,295,468.50***	***0.00***	***284,599,903.48***	***0.00***
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,761,139.09	0.00	1,605,191.47	0.00	12,366,330.56	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	35,360.86	0.00	1,077,471.30	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	80,045,478.91	0.00	4,504,365.00	0.00	84,549,843.91	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	173,320,482.28	0.00	13,150,551.17	0.00	186,471,033.45	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	***0.00***	***7,385,428.67***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***7,385,428.67***
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	***478,270.98***	***0.00***	***395,496.32***	***395,496.32***	***478,270.98***	***0.00***
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	455,030.98	0.00	395,496.32	395,496.32	455,030.98	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	**0.00**	**35,144,098.93**	**346,385,014.43**	**327,942,328.99**	**0.00**	**16,701,413.49**
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	***0.00***	***35,144,098.93***	***346,385,014.43***	***327,942,328.99***	***0.00***	***16,701,413.49***

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	15,330,575.84	137,577,736.69	122,325,160.85	0.00	78,000.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,861,648.83	115,201,422.60	114,249,432.49	0.00	2,909,658.72
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	20,330,543.99	20,330,543.99	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	15,395,590.82	72,499,938.49	70,261,819.00	0.00	13,157,471.33
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	515,960.66	515,960.66	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	259,412.00	259,412.00	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	**0.00**	**0.00**	**8,625.59**	**8,625.59**	**0.00**	**0.00**
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	***0.00***	***0.00***	***8,625.59***	***8,625.59***	***0.00***	***0.00***
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	8,625.59	8,625.59	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**0.00**	**266,675,630.77**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**266,675,630.77**
APORTACIONES	***0.00***	***266,329,730.77***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***266,329,730.77***
OBRAS PUBLICAS 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	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REVALUACION						
DONACIONES DE CAPITAL	***0.00***	***345,900.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***345,900.00***
DONACION DE BIENES	0.00	345,900.00	0.00	0.00	0.00	345,900.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	**0.00**	**724,472,781.77**	**57,990,134.09**	**58,028,877.02**	**0.00**	**724,511,524.70**
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	57,987,713.21	57,987,713.21	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	***0.00***	***666,870,456.82***	***2,420.88***	***58,028,877.02***	***0.00***	***724,896,912.96***
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	0.00	47,333,874.61	0.00	0.00	0.00	47,333,874.61

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2018						
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	207,756,989.29	0.00	0.00	0.00	207,756,989.29
RESULTADO EJERCICIO 2025	0.00	0.00	2,420.88	58,028,877.02	0.00	58,026,456.14
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	***385,388.26***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***385,388.26***	***0.00***
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	**0.00**	**0.00**	**88,144.92**	**311,494,319.56**	**0.00**	**311,406,174.64**
DERECHOS	***0.00***	***0.00***	***88,031.78***	***298,494,323.61***	***0.00***	***298,406,291.83***
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	84,563.72	277,065,226.29	0.00	276,980,662.57
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	3,468.06	21,429,097.32	0.00	21,425,629.26
PRODUCTOS	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***9,315,861.32***	***0.00***	***9,315,861.32***
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	9,315,861.32	0.00	9,315,861.32
APROVECHAMIENTOS	***0.00***	***0.00***	***113.14***	***3,684,134.63***	***0.00***	***3,684,021.49***
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	113.14	3,684,134.63	0.00	3,684,021.49
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL,	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3,203,763.20**	**0.00**	**3,203,763.20**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES						
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***3,203,763.20***	***0.00***	***3,203,763.20***
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	3,203,763.20	0.00	3,203,763.20
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**0.00**	**0.00**	**171,064,300.63**	**3,329,831.38**	**167,734,469.25**	**0.00**
SERVICIOS PERSONALES	***0.00***	***0.00***	***80,716,858.18***	***1,231,132.78***	***79,485,725.40***	***0.00***
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	43,431,990.36	38,235.68	43,393,754.68	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	290,038.14	0.00	290,038.14	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	6,136,794.62	2,677.84	6,134,116.78	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	6,776,314.81	419,156.24	6,357,158.57	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	24,081,720.25	771,063.02	23,310,657.23	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	***0.00***	***0.00***	***16,241,260.90***	***0.00***	***16,241,260.90***	***0.00***
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	1,597,279.02	0.00	1,597,279.02	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	93,366.13	0.00	93,366.13	0.00
MATERIALES Y	0.00	0.00	5,308,886.58	0.00	5,308,886.58	0.00

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION						
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	1,963,304.12	0.00	1,963,304.12	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	3,677,458.82	0.00	3,677,458.82	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	893,275.13	0.00	893,275.13	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	2,707,691.10	0.00	2,707,691.10	0.00
SERVICIOS GENERALES	***0.00***	***0.00***	***74,106,181.55***	***2,098,698.60***	***72,007,482.95***	***0.00***
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	43,986,977.38	337,339.00	43,649,638.38	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	538,251.19	8,195.31	530,055.88	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	4,523,722.22	0.00	4,523,722.22	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	5,168,350.99	11,407.78	5,156,943.21	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	2,469,185.28	20,133.60	2,449,051.68	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	1,094,776.30	0.00	1,094,776.30	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	450.49	0.00	450.49	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	16,323,667.70	1,721,622.91	14,602,044.79	0.00

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
GENERALES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**0.00**	**0.00**	**20,213,968.45**	**58,022.80**	**20,155,945.65**	**0.00**
AYUDAS SOCIALES	***0.00***	***0.00***	***15,796.33***	***0.00***	***15,796.33***	***0.00***
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	15,796.33	0.00	15,796.33	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	***0.00***	***0.00***	***20,198,172.12***	***58,022.80***	***20,140,149.32***	***0.00***
JUBILACIONES	0.00	0.00	20,198,172.12	58,022.80	20,140,149.32	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	**0.00**	**0.00**	**1,062,675,498.56**	**1,062,675,498.56**	**0.00**	**0.00**
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	***0.00***	***0.00***	***429,899,280.00***	***0.00***	***429,899,280.00***	***0.00***
DERECHOS	0.00	0.00	411,270,830.00	0.00	411,270,830.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	9,640,000.00	0.00	9,640,000.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	8,988,450.00	0.00	8,988,450.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	***0.00***	***0.00***	***314,698,082.76***	***433,191,188.12***	***0.00***	***118,493,105.36***
DERECHOS	0.00	0.00	298,494,323.61	411,358,861.78	0.00	112,864,538.17
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	9,315,861.32	9,640,000.00	0.00	324,138.68
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,684,134.63	8,988,563.14	0.00	5,304,428.51
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	3,203,763.20	3,203,763.20	0.00	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	***0.00***	***0.00***	***3,203,763.20***	***0.00***	***3,203,763.20***	***0.00***
PARTICIPACIONES Y	0.00	0.00	3,203,763.20	0.00	3,203,763.20	0.00

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
APORTACIONES.						
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	***0.00***	***0.00***	***314,786,227.68***	***314,786,227.68***	***0.00***	***0.00***
DERECHOS	0.00	0.00	298,582,355.39	298,582,355.39	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	9,315,861.32	9,315,861.32	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,684,247.77	3,684,247.77	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	3,203,763.20	3,203,763.20	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	***0.00***	***0.00***	***88,144.92***	***314,698,082.76***	***0.00***	***314,609,937.84***
DERECHOS	0.00	0.00	88,031.78	298,494,323.61	0.00	298,406,291.83
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	9,315,861.32	0.00	9,315,861.32
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	113.14	3,684,134.63	0.00	3,684,021.49
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	3,203,763.20	0.00	3,203,763.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS	**0.00**	**0.00**	**1,703,200,047.80**	**1,703,200,047.80**	**0.00**	**0.00**
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***429,899,280.00***	***0.00***	***429,899,280.00***
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	154,988,264.00	0.00	154,988,264.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	50,919,740.00	0.00	50,919,740.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	140,835,000.00	0.00	140,835,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	39,050,000.00	0.00	39,050,000.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	24,091,000.00	0.00	24,091,000.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	20,015,276.00	0.00	20,015,276.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	***0.00***	***0.00***	***614,350,745.48***	***377,186,879.87***	***237,163,865.61***	***0.00***
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	160,823,050.63	85,320,512.03	75,502,538.60	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	78,534,989.72	42,325,426.42	36,209,563.30	0.00

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	163,500,947.28	92,050,023.01	71,450,924.27	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	40,224,696.95	21,813,562.60	18,411,134.35	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	53,467,326.34	48,719,143.31	4,748,183.03	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	117,799,734.56	86,958,212.50	30,841,522.06	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	***0.00***	***0.00***	***116,706,768.57***	***175,179,045.38***	***0.00***	***58,472,276.81***
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,602,453.85	4,602,453.85	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	19,362,464.94	24,567,631.68	0.00	5,205,166.74
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	10,762,134.26	17,890,829.58	0.00	7,128,695.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,116,674.15	1,116,674.15	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	28,845,081.93	29,376,326.34	0.00	531,244.41
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	52,017,959.44	97,625,129.78	0.00	45,607,170.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	***0.00***	***0.00***	***264,836,066.87***	***235,650,316.64***	***29,185,750.23***	***0.00***
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	81,949,190.96	81,949,190.96	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	22,962,961.48	19,288,878.94	3,674,082.54	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	83,386,587.35	78,881,299.25	4,505,288.10	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	20,754,911.25	20,271,991.25	482,920.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	19,874,061.38	19,295,468.50	578,592.88	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	35,908,354.45	15,963,487.74	19,944,866.71	0.00
PRESUPUESTO DE	***0.00***	***0.00***	***240,935,672.39***	***239,988,949.83***	***946,722.56***	***0.00***

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
EGRESOS DEVENGADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	81,181,127.94	81,181,127.94	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	16,245,319.80	15,523,503.20	721,816.60	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	75,825,838.55	75,600,932.59	224,905.96	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	20,271,991.25	20,271,991.25	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	31,561,375.50	31,561,375.50	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	15,850,019.35	15,850,019.35	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	***0.00***	***0.00***	***240,468,287.84***	***240,460,282.50***	***8,005.34***	***0.00***
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	80,443,845.32	80,443,845.32	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	15,539,763.76	15,537,531.45	2,232.31	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	75,985,442.55	75,985,442.55	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	20,271,991.25	20,271,991.25	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	31,567,148.53	31,561,375.50	5,773.03	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	16,660,096.43	16,660,096.43	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	***0.00***	***0.00***	***225,902,506.65***	***4,835,293.58***	***221,067,213.07***	***0.00***
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	79,979,575.56	493,850.16	79,485,725.40	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	15,533,472.55	16,260.56	15,517,211.99	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	74,265,785.55	2,483,208.56	71,782,576.99	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	20,213,968.45	58,022.80	20,155,945.65	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E	0.00	0.00	19,295,468.50	5,773.03	19,289,695.47	0.00

CAPDAM

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
INTANGIBLES						
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	16,614,236.04	1,778,178.47	14,836,057.57	- 0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	**1,142,135,363.23**	**1,142,135,363.23**	**4,071,929,291.85**	**4,071,929,291.85**	**2,359,815,958.57**	**2,359,815,958.57**