

Oficio No.: DIR.GRAL-289/2024

Asunto: Se envía Información Financiera.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA

Presente.

ATN: Diputada Hilda Lizeth Moreno CeballosPresidenta de la Comisión de Hacienda, Fiscalización y Cuenta Pública
LX Legislatura del H. Congreso del Estado de Colima.

Con fundamento en el Artículo 20 fracción XXII, de la Ley de Aguas para el Estado de Colima, Corresponde a los organismos operadores municipales "Elaborar los estados financieros del organismo y proporcionar la información y documentación que les solicite la autoridad municipal, el Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado y la Comisión Estatal"; así como también lo establecido en el Artículo 24 fracción X, El Consejo de Administración, tendrá facultades y atribuciones, "Examinar y aprobar, en su caso, los estados financieros y los informes que presente el Director General".

En materia de hacienda pública como lo establece la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima en su artículo 45 fracción IV inciso b) "remitir mensualmente al Congreso, a más tardar el día 15, la cuenta detallada de los ingresos y egresos habidos en el mes anterior".

Por lo anterior, adjunto al presente **Información Financiera (cuenta pública)** de la Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, correspondiente al periodo de acumulado al mes de **Marzo del 2024**, en formato impreso y archivo digital CD-R.

Me despido de usted, enviando un cordial saludo, y quedo atento a cualquier comentario respecto al objeto del presente.

ATENTAMENTE,

Manzanillo, Col., a 15 de abril de 2024


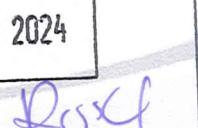


ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
Director General de CAPDAM

C.c.p. Archivo



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO
Directora de Finanzas de CAPDAM

 H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO	
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">15 ABR. 2024</div>	
13.30 <small>HORA</small>	 <small>NOMBRE Y FIRMA</small>

Anexo CD

Comisión de Agua Potable, Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Marzo 2024

 H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO	
15 ABR. 2024	
13.30	Rosy
HORA	NOMBRE Y FIRMA

*Anexo CD

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Marzo 2024



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

● Información Contable

Estado de Actividades	Pág. 2
Estado de Situación Financiera	Pág. 5
Estado de Variación de la Hacienda Pública	Pág. 8
Estado de Cambios en la Situación Financiera	Pág. 10
Estado de Flujos de Efectivo	Pág. 12
Notas a los Estados Financieros (Notas de Gestión Administrativa)	Pág. 15
Notas a los Estados Financieros (Notas de Desglose)	Pág. 21
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables	Pág. 39
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	Pág. 40
Notas a los Estados Financieros (Notas de Memoria-Cuentas de Orden)	Pág. 41
Estado Analítico del Activo	Pág. 43
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	Pág. 44
Cuenta Económica	Pág. 46

● Información Presupuestaria

Estado Analítico de Ingresos

Rubro de Ingreso	Pág. 52
Fuente de Financiamiento	Pág. 53

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto	Pág. 57
Clasificación por Tipo de Gasto	Pág. 60
Clasificación Administrativa	Pág. 61
Clasificación Funcional	Pág. 63
Clasificación por Fuente de Financiamiento	Pág. 65
Ubicación Geográfica	Pág. 66

● Información de Deuda

Endeudamiento Neto	Pág. 68
Intereses de la Deuda	Pág. 69

● Información Programática

Gasto por Categoría Programática	Pág. 71
Programas y Proyectos	Pág. 73

● Indicadores de Postura Fiscal

Indicados de postura Fiscal	Pág. 76
-----------------------------	---------

● Anexos

Balanza de Comprobación	Pág. 78-87
Análisis de Saldos	Pág. 1-47
Balance Presupuestario LDF	Pág. 1-2

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	155,761,910.04	137,122,645.40
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	149,072,373.75	131,392,877.27
APROVECHAMIENTOS	4,542,003.88	3,486,483.77
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2,147,532.41	2,243,284.36
	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	0.00	26,884,999.97
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	26,884,999.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	155,761,910.04	164,007,645.37
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	51,239,732.26	42,328,423.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	28,050,618.28	25,313,393.94
SERVICIOS GENERALES	2,784,192.91	2,671,409.62
	20,404,921.07	14,343,620.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,887,587.66	5,068,621.09
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,887,587.66	5,068,621.09



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

Concepto	2024	2023
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.		
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
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		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORS, 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		
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES		
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	57,127,319.92	47,397,044.67

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

98,634,590.12 116,610,600.70



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

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

Concepto

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

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

2023

2024