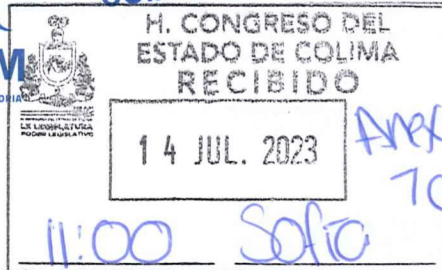




COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO



Oficio No.: DIR.GRAL-425/2023
Asunto: Se envía Información Financiera.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
Presente.

ATN: Diputada Hilda Lizeth Moreno Ceballos
Presidenta 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)** al mes de **junio del 2023** de la Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, 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 13 de julio de 2023



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
Director General de CAPDAM

C.c.p. Archivo



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

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Junio 2023



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



CAPDAM

Cuenta Pública

Junio 2023



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación de la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- 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
- Análisis de Saldos
- Balance Presupuestario



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	224,987,983.24	121,381,375.31	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,937,629.39	16,669,050.05
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	18,983,993.74	19,081,732.91	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,140,352.09	1,148,034.76	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	249,357,791.58	142,856,605.49	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	14,937,629.39	16,669,050.05
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	424,381,211.79	375,815,823.55	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	183,785,976.23	167,117,315.12	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y	-7,385,428.67	-7,385,428.67	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2023
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES			ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	23,240.00	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	601,260,030.33	535,570,950.00	TOTAL DEL PASIVO	14,937,629.39	16,669,050.05
TOTAL DEL ACTIVO	850,617,821.91	678,427,555.49	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	266,675,630.77	266,329,730.77
			CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			APORTACIONES DE CAPITAL	345,900.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	569,004,561.75	395,428,774.67
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	170,730,447.76	92,085,887.75
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	398,659,502.25	303,728,275.18
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
			EXCESO O	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	2023	2022
INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	835,680,192.52	661,758,505.44	850,617,821.91	678,427,555.49
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				


 DIRECTOR GENERAL
 ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
 DIRECCIÓN GENERAL


 DIRECTORA DE FINANZAS
 DIRECCIÓN
 L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO