



Exclusivo para llamadas
314-331-1630
Ext-1120/1121/1122



Exclusivo para whatsapp
314-858-3747



Para más información



Transparencia

Pagos Capdam Agua

Sistema Electrónico de Compras Públicas de la CAPDAM

Lunes a Viernes
7:30 a.m. a 7:30 p.m.

ningo



314 331 1630 314 858 3747
01 02 EXT.1120, 1121, 1122 WHATSAPP EXCLUSIVAMENTE

¡Estamos a tus ordenes, es un placer atenderte!



Pago en línea

Con nuestro sistema de pagos es muy fácil y sencillo pagar a través en línea, si no cuentas con



Trámites

Consulta los trámites que necesitas para aclarar tus dudas.



Licitaciones Públicas

Sistema electrónico de compras públicas de la CAPDAM.

Transparencia CAPDAM

transparencia.capdam.gob.mx/index.php/Home/

Inicio Artículo 29 Artículo 46 SEVAC Aviso de Privacidad CAPDAM-INICIO



CAPDAM

SEGUIMOS HACIENDO HISTORIA 2021 - 2024

Artículos



Artículo 29

El solicitante deberá contar con el apoyo de la oficina correspondiente designada por la entidad pública para recibir las solicitudes, en caso de así requerirlo.

[Ver Detalle](#)



Artículo 46

Las personas de derecho público o privado que ejerzan gasto público o reciban subsidio o subvención, deberán tener disponible al público en internet, la siguiente información

[Ver Detalle](#)

32°C Chubascos 01:11 p.m. 30/07/2024



29. FRACCIÓN XXIX. LOS INFORMES QUE POR DISPOSICIÓN LEGAL GENEREN LOS SUJETOS OBLIGADOS

CUENTA PÚBLICA 2024		Fecha Actualización, Archivo
1. ENERO		25/04/2024 PDF
2. FEBRERO		25/04/2024 PDF
3. MARZO		25/04/2024 PDF
3A. INFORME DE DISCIPLINA FINANCIERA DE ENE - MAR		25/04/2024 PDF
4. ABRIL		22/07/2024 PDF
5. MAYO		22/07/2024 PDF
6. JUNIO		30/07/2024 PDF
6A. INFORME DE DISCIPLINA FINANCIERA DE ENE - JUN		30/07/2024 PDF
6B. INFORMACION FINANCIERA DE ENE - JUN		30/07/2024 PDF
CUENTA PÚBLICA 2023		Fecha Actualización, Archivo
1. ENERO		26/04/2023 PDF
2. FEBRERO		26/04/2023 PDF
3. MARZO		26/04/2023 PDF
3A. INFORME DE DISCIPLINA FINANCIERA ENE -		26/04/2023 PDF



1



2



3



4

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

RECIBIDO
29 JUL. 2024
18:10
Asunto: Se envía información Financiera.

Oficio No.: DIR.GRAL-466/2024

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
Presente.

ATN: Diputada Ma. Engracia Plascencia Silva
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 XXIII, 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 Junio 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 11 de julio de 2024

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
Director General de CAPDAM

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

BLVD. M. DE LA MADRID No. 12575, PENÍNSULA DE SANTIAGO, MANZANILLO, COL. C.P.28897, R.F.C. CAP910197C7 TEL (314) 331 1630 / 1640 / 1650



1



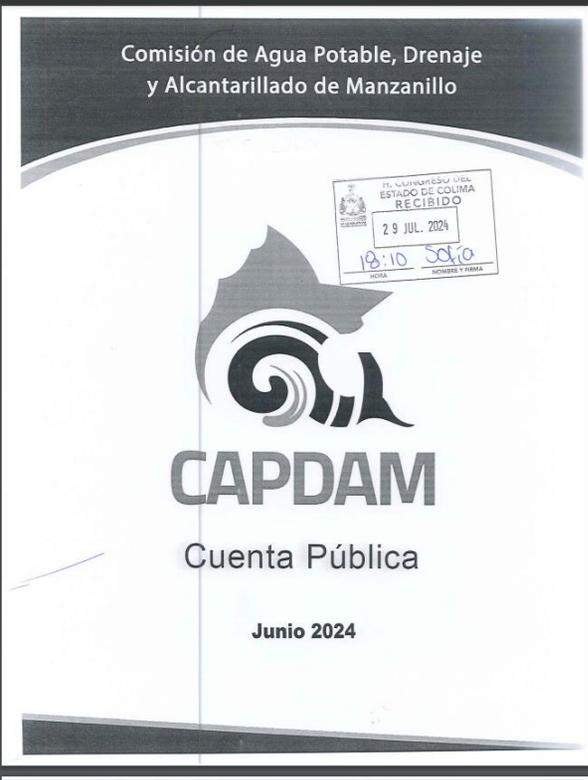
2



3



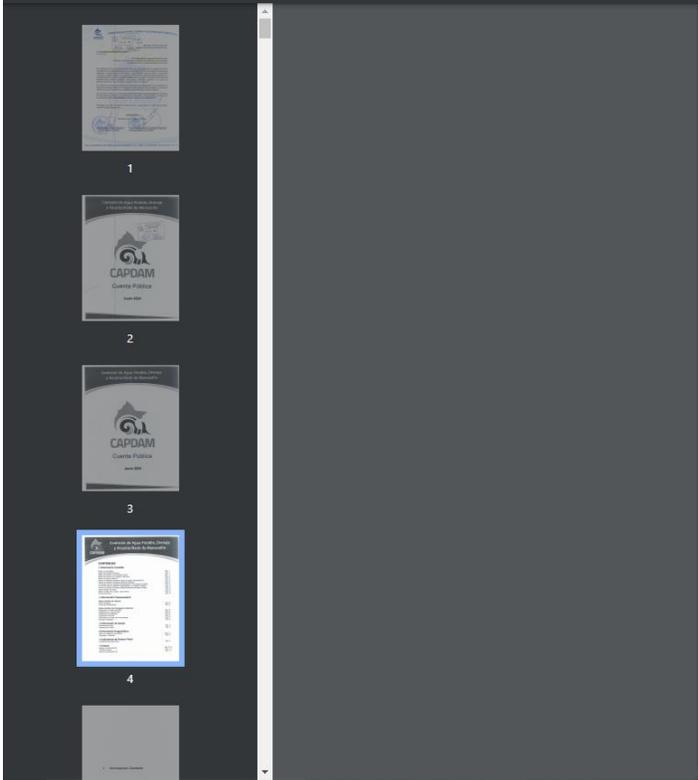
4



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo
CAPDAM

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. 22
 - Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables Pág. 41
 - Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Pág. 42
 - Notas a los Estados Financieros (Notas de Memoria-Cuentas de Orden) Pág. 43
 - Estado Analítico del Activo Pág. 45
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Pág. 46
 - Cuenta Económica Pág. 48
- **Información Presupuestaria**
 - Estado Analítico de Ingresos**
 - Rubro de Ingreso Pág. 54
 - Fuente de Financiamiento Pág. 55
 - Estado Analítico del Presupuesto de Egresos**
 - Clasificación por Objeto del Gasto Pág. 59
 - Clasificación por Tipo de Gasto Pág. 62
 - Clasificación Administrativa Pág. 63
 - Clasificación Funcional Pág. 65
 - Clasificación por Fuente de Financiamiento Pág. 67
 - Ubicación Geográfica Pág. 68
- **Información de Deuda**
 - Endeudamiento Neto Pág. 70
 - Intereses de la Deuda Pág. 71
- **Información Programática**
 - Gasto por Categoría Programática Pág. 73
 - Programas y Proyectos Pág. 75
- **Indicadores de Postura Fiscal**
 - Indicadores de postura Fiscal Pág. 81
- **Anexos**
 - Balanza de Comprobación Pág. 83-93
 - Análisis de Saldos Pág. 1-62
 - Balance Presupuestario LDF Pág. 1-2





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
 ESTADO DE GUANAJUATO
 BALANCE DE JUNIO DE 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	2024	2023
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	266,365,855.88	224,982,583.24	27,598,743.35	14,937,629.39
DERECHOS A RECIBIR	22,071,132.96	19,983,993.74	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	11,554,888.38	4,140,352.09	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	1,245,462.51	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERJUICIOS O RETORNO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	301,244,3987.73	249,357,914.58	27,598,743.35	14,937,629.39
ACTIVO NO CIRCULANTE				
ACTIVO NO CIRCULANTE A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, BIENES MUEBLES Y CONSTRUCCIONES EN BIENES MUEBLES	495,684,915.90	424,381,211.79	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	226,347,917.03	183,785,976.23	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y VALORES EN DEBE	-7,285,428.67	-7,285,428.67	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	704,912,696.06	615,846,798.89	27,598,743.35	14,937,629.39
ACTIVO NO CIRCULANTE A LARGO PLAZO				
ACTIVO NO CIRCULANTE A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, BIENES MUEBLES Y CONSTRUCCIONES EN BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y VALORES EN DEBE	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	704,912,696.06	615,846,798.89	27,598,743.35	14,937,629.39



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

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	2022
ACTIVOS			
ACTIVOS DIFERIDOS	478,270.98	478,270.98	0.00
ESTIMACIÓN POR PRÓXIMOS O PERÍODOS DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTES	478,270.98	478,270.98	0.00
ACTIVOS CIRCULANTES			
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL PASIVO	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	478,270.98	478,270.98	0.00
PASIVOS			
HACIENDA PÚBLICA			
PATRIMONIO PÚBLICO			
PATRIMONIO PÚBLICO	266,675,630.77	266,675,630.77	266,675,630.77
PROVISIONES DE CAPITAL	345,000.00	345,000.00	345,000.00
PROVISIONES DE PASIVO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL PASIVO PÚBLICO	267,020,630.77	267,020,630.77	267,020,630.77
HACIENDA PÚBLICA			
PATRIMONIO PÚBLICO			
GENERADO DEL EJERCICIO	145,214,460.94	170,210,447.26	170,210,447.26
RESERVAS (RESERVAS)	576,799,628.17	398,659,502.25	398,659,502.25
ERRORES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26	-385,388.26
TOTAL DEL PASIVO PÚBLICO	722,095,790.85	569,094,561.75	569,094,561.75



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
 PATRIMONIO
 AL 30 DE JUNIO DE 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2024
ACTUALIZACION EN LA INDETERMINACION DE LA HACIENDA PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR ENERGIA	0.00	0.00
MONETARIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	988,774,331.62	835,680,192.52
TOTAL DEL PASIVO HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	1,056,370,074.97	850,617,821.91

Fecha: 06/07/2024 02:03:41 p. m.

Reportado por: **INCL. LEONARDO CUEPES ANDRAGE**
 DIRECTOR GENERAL

Reportado por: **LCR. MARTA ANGELICA VALENZUELA VERGUEZ**
 DIRECTORA DE FINANZAS

Fecha: 06/07/2024 02:03:41 p. m.