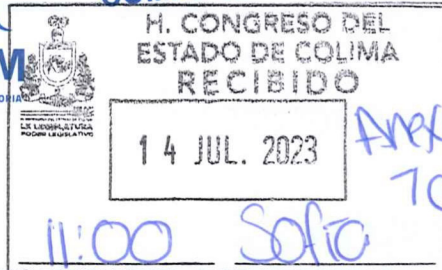




# COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO



**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 FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>278,205,487.08</b>	<b>202,216,830.54</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	205,077,622.80	180,114,200.82
PRODUCTOS	7,696,716.47	2,157,664.11
APROVECHAMIENTOS	4,207,015.07	5,020,604.61
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	61,224,132.74	14,924,361.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>107,475,039.32</b>	<b>110,130,942.79</b>
SERVICIOS PERSONALES	53,197,864.28	51,256,489.20
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,815,348.09	9,353,830.83
SERVICIOS GENERALES	35,016,880.20	38,780,982.37
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	10,444,946.75	10,739,640.39
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>170,730,447.76</b>	<b>92,085,887.75</b>





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ORIGEN</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	14,171,513.64	5,121,677.33
BIENES MUEBLES	0.00	776,551.19
OTROS ORIGENES DE INVERSION	18,994.99	4,345,126.14
<b>APLICACION</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	80,771,862.68	24,074,152.15
BIENES MUEBLES	28,523,174.27	1,767,451.97
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	5,376,470.96	525,527.47
	46,872,217.45	21,781,172.71
	<b>-66,600,349.04</b>	<b>-18,952,474.82</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO NETO		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	280,810,386.75	201,674,183.32
<b>APLICACION</b>		
SERVICIOS DE LA DEUDA	293,890,636.14	189,463,391.11
- INTERNO	0.00	2,967,627.00
- EXTERNO	0.00	2,967,627.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	293,890,636.14	186,495,764.11
	<b>-13,080,249.39</b>	<b>12,210,792.21</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2023
----------	------	------

**INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** 91,049,849.33 85,344,205.14

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO** 133,938,133.91 36,037,170.17

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO** 224,987,983.24 121,381,375.31



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO