

Oficio No.: DIR.GRAL-289/2024

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)** 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


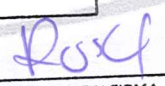


ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE
Director General de CAPDAM

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 Presupuestaria**
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos





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 MARZO DE 2024

Análisis por: Clasificación Administrativa

UP-UR-UE	Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Mar (6=3-4)
				Aprobado Ene-Mar (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar (2)	Modificado Ene-Mar (3=1+2)	Devengado Ene-Mar (4)	Pagado Ene-Mar (5)	
	01	DIRECCION GENERAL		4,620,894.56	2,792,716.40	7,413,610.96	2,059,973.32	1,956,429.36	5,353,637.64
	01 01	DIRECCION GENERAL		4,620,894.56	2,792,716.40	7,413,610.96	2,059,973.32	1,956,429.36	5,353,637.64
	01 01 01	DESPACHO DIRECCION GENERAL		928,756.37	1,958,622.34	2,887,378.71	631,857.67	631,857.67	2,255,521.04
	01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		1,218,744.99	-7,159.05	1,211,585.94	62,973.34	62,973.34	1,148,612.60
	01 01 04	JURIDICO		667,298.66	507,547.81	1,174,846.47	398,373.87	294,829.91	776,472.60
	01 01 05	ATENCION A USUARIOS		210,171.17	109,105.79	319,276.96	187,638.11	187,638.11	131,638.85
	01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA		1,595,923.37	224,599.51	1,820,522.88	779,130.33	779,130.33	1,041,392.55
	02	DIRECCION COMERCIAL		7,334,968.44	4,673,142.75	12,008,111.19	6,545,758.90	6,545,758.90	5,462,352.29
	02 01	DIRECCION COMERCIAL		7,334,968.44	4,673,142.75	12,008,111.19	6,545,758.90	6,545,758.90	5,462,352.29
	02 01 01	DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		3,601,913.13	2,198,323.68	5,800,236.81	3,208,008.93	3,208,008.93	2,592,227.88
	02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		1,673,884.60	1,546,516.80	3,220,401.40	1,819,652.35	1,819,652.35	1,400,749.05
	02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS		1,465,409.83	658,408.51	2,123,818.34	1,127,347.40	1,127,347.40	996,470.94
	02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		384,890.75	116,925.13	501,815.88	244,651.02	244,651.02	257,164.86
	02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		208,870.13	152,968.63	361,838.76	146,099.20	146,099.20	215,739.56
	03	DIRECCION DE CONSTRUCCION		6,129,632.00	2,113,141.78	8,242,773.78	1,522,115.06	1,522,115.06	6,720,658.72
	03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION		6,129,632.00	2,113,141.78	8,242,773.78	1,522,115.06	1,522,115.06	6,720,658.72
	03 01 01	DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION		5,906,071.69	1,460,135.39	7,366,207.08	1,157,367.36	1,157,367.36	6,208,839.72
	03 01 02	INGENIERIA		113,730.72	461,704.25	575,434.97	179,610.40	179,610.40	395,824.57
	03 01 03	CONSTRUCCION		109,829.59	191,302.14	301,131.73	185,137.30	185,137.30	115,994.43
	04	DIRECCION DE OPERACION		71,647,602.28	12,854,536.59	84,502,138.87	35,574,556.36	35,574,556.36	48,927,582.51
	04 01	DIRECCION DE OPERACION		71,647,602.28	12,854,536.59	84,502,138.87	35,574,556.36	35,574,556.36	48,927,582.51
	04 01 01	DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		40,100,499.83	2,922,321.81	43,022,821.64	23,307,569.26	23,307,569.26	19,715,252.38
	04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		3,148,071.25	1,742,777.84	4,890,849.09	2,019,333.04	2,019,333.04	2,871,516.05
	04 01 03	CALIDAD DEL AGUA		10,130,066.83	123,875.89	10,253,942.72	896,371.12	896,371.12	9,357,571.60
	04 01 04	SANEAMIENTO		4,065,139.72	2,398,408.09	6,463,547.81	2,228,617.35	2,228,617.35	4,234,930.46
	04 01 05	ELECTROMECANICA		5,624,214.21	1,334,977.01	6,959,191.22	2,182,776.89	2,182,776.89	4,776,414.33
	04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		1,589,472.77	426,689.02	2,016,161.79	834,834.39	834,834.39	1,181,327.40
	04 01 07	DELEGACION PENINSULA		1,004,793.39	477,714.83	1,482,508.22	665,901.70	665,901.70	816,606.52
	04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		3,195,191.59	1,817,638.49	5,012,830.08	1,658,319.71	1,658,319.71	3,354,510.37
	04 01 09	DELEGACION SANTIAGO		2,790,152.69	1,610,133.61	4,400,286.30	1,780,832.90	1,780,832.90	2,619,453.40
	05	DIRECCION ADMINISTRATIVA		25,202,335.56	7,695,066.56	32,897,402.12	12,795,662.25	12,786,291.25	20,101,739.87
	05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA		25,202,335.56	7,695,066.56	32,897,402.12	12,795,662.25	12,786,291.25	20,101,739.87
	05 01 01	DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		4,049,530.65	562,884.68	4,612,415.33	1,474,870.89	1,474,870.89	3,137,544.44
	05 01 03	RECURSOS HUMANOS		5,590,044.74	1,090,058.25	6,680,102.99	3,255,000.09	3,255,000.09	3,425,102.90
	05 01 04	RECURSOS MATERIALES		2,537,197.07	839,606.18	3,376,803.25	1,598,494.63	1,598,494.63	1,778,308.62

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD 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 MARZO DE 2024

Análisis por: Clasificación Administrativa	Egresos						Subejercicio Ene-Mar (6=3-4)
	Clave Presupuestaria UP-UR-UE	Descripción Concepto	Aprobado Ene-Mar (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar (2)	Modificado Ene-Mar (3=1+2)	Devengado Ene-Mar (4)	
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	392,693.06	414,442.96	807,136.02	550,831.18	541,460.18	256,304.84
05 01 07	ALMACEN	99,867.11	-54,213.75	45,653.36	28,877.80	28,877.80	16,775.56
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	12,533,002.93	4,842,288.24	17,375,291.17	5,887,587.66	5,887,587.66	11,487,703.51
06 DIRECCION DE FINANZAS		7,715,213.21	2,346,941.92	10,062,155.13	2,154,464.17	2,154,464.17	7,907,690.96
06 01 DIRECCION DE FINANZAS		7,715,213.21	2,346,941.92	10,062,155.13	2,154,464.17	2,154,464.17	7,907,690.96
06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	6,750,351.11	1,262,842.20	8,013,193.31	1,350,728.63	1,350,728.63	6,662,464.68
06 01 02	CONTABILIDAD	381,708.15	219,548.71	601,256.86	258,992.55	258,992.55	342,264.31
06 01 06	OPERACION DE CAJAS	583,153.95	864,551.01	1,447,704.96	544,742.99	544,742.99	902,961.97
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		620,024.88	1,021,683.14	1,641,708.02	602,084.52	602,084.52	1,039,623.50
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		620,024.88	1,021,683.14	1,641,708.02	602,084.52	602,084.52	1,039,623.50
11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	620,024.88	1,021,683.14	1,641,708.02	602,084.52	602,084.52	1,039,623.50

TOTAL DEL GASTO: 123,270,670.93 33,497,229.14 156,767,900.07 61,254,614.58 61,141,699.62 95,513,285.49



DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO