

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

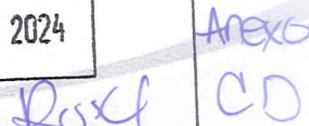


ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE  
Director General de CAPDAM

C.c.p. Archivo



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

 <b>H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA</b> <b>RECIBIDO</b>	
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">15 ABR. 2024</div>	
13.30 <small>HORA</small>	 <small>NOMBRE Y FIRMA</small>

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 de Deuda**





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

ENDEUDAMIENTO NETO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024  
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
---	------------------------------	-------------------	---------------------------------

**Créditos Bancarios**

<b>Total Créditos Bancarios</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	0.00	0.00	0.00

TOTAL

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRÉS ANDRADE

DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

DIRECCIÓN DE FINANZAS