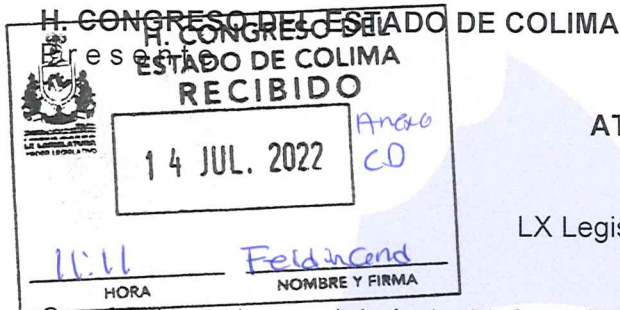


Oficio No.: DIR.GRAL-361/2022  
Asunto: Se envía Información Financiera.



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 **junio del 2022**, 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 2022



ING. LEONARDO CHIPRÉS ANDRADE  
Director General de CAPDAM



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

C.c.p. Archivo

# Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

 <p>H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO</p>	
<p>14 JUL. 2022</p>	
<p>11:11 HORA</p>	<p>Ferdinand NOMBRE Y FIRMA</p>



# CAPDAM

## Cuenta Pública

**Junio 2022**

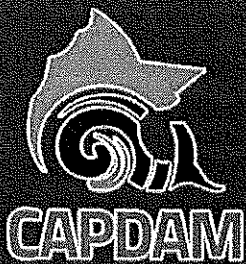
**Comisión de Agua Potable, Drenaje  
y Alcantarillado de Manzanillo**



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Junio 2022**



# 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 VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Hacienda Pública/ Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>					<b>266,329,730.77</b>
Aportaciones	266,329,730.77					266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00					0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>		<b>278,752,844.74</b>	<b>42,026,088.75</b>			<b>320,778,933.49</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		42,026,088.75				42,026,088.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		279,138,233.00				279,138,233.00
Revalúos		0.00				0.00
Reservas		0.00				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26				-385,388.26
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2021</b>					<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados por Posición Monetaria					0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>278,752,844.74</b>	<b>42,026,088.75</b>			<b>587,108,664.26</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>0.00</b>					<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00					0.00
Donaciones de Capital	0.00					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00					0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>-17,436,046.57</b>	<b>92,085,887.75</b>			<b>74,649,841.18</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		92,085,887.75				92,085,887.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		-17,436,046.57				-17,436,046.57
Revalúos		0.00				0.00
Reservas		0.00				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00				0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en Pesos)

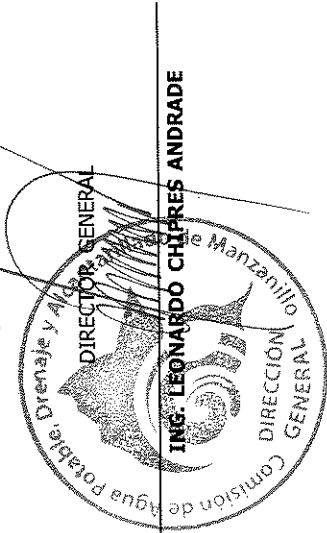
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2022</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>261,316,798.17</b>	<b>134,111,976.50</b>	<b>0.00</b>	<b>661,758,505.44</b>

**Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2022**

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

**Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2022**



**Oficio No.:** DIR.GRAL-615/2022  
**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 **septiembre del 2022**, 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 10 de octubre de 2022

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE  
Director General de CAPDAM

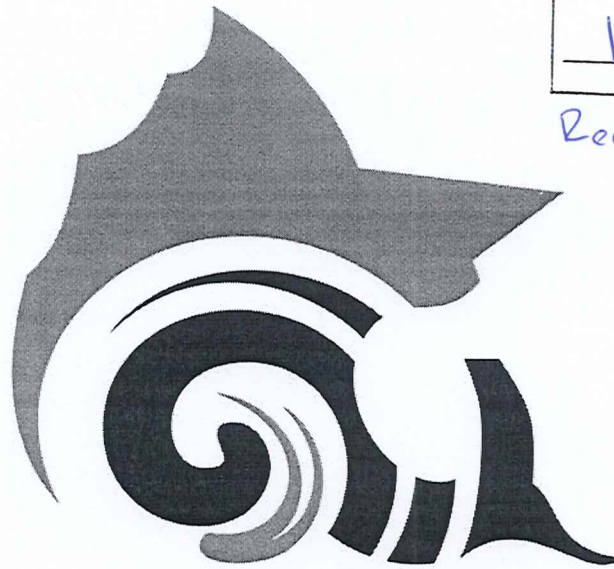
L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO  
Directora de Finanzas de CAPDAM

C.c.p. Archivo

# Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

	H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO
11 OCT. 2022	
14:11 HORA	Sofia NOMBRE Y FIRMA

Recibi con 4 cd.



# CAPDAM

## Cuenta Pública

### Septiembre 2022



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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Septiembre 2022**



# 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 VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>				<b>266,329,730.77</b>
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>		<b>278,752,844.74</b>	<b>42,026,088.75</b>		<b>320,778,933.49</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		42,026,088.75			42,026,088.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		279,138,233.00			279,138,233.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2021</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>278,752,844.74</b>	<b>42,026,088.75</b>	<b>0.00</b>	<b>587,108,664.26</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>345,900.00</b>				<b>345,900.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	345,900.00				345,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>-15,062,662.15</b>	<b>112,088,041.39</b>		<b>97,025,379.24</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		112,088,041.39			112,088,041.39
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			-15,062,662.15
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>266,675,630.77</b>	<b>263,690,182.59</b>	<b>154,114,130.14</b>	<b>0.00</b>	<b>684,479,943.50</b>

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

**Oficio No.:** DIR.GRAL-615/2022  
**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 **septiembre del 2022**, 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 10 de octubre de 2022



**ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE**  
Director General de CAPDAM

C.c.p. Archivo

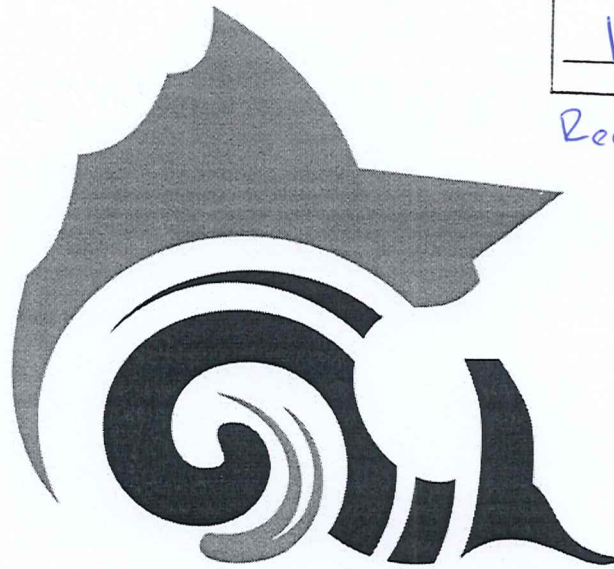


**L.C.P. MARTHA ANGELICA VARENZUELA VERDUZCO**  
Directora de Finanzas de CAPDAM

# Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

 H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO	
11 OCT. 2022	
14:11 HORA	Sofia NOMBRE Y FIRMA

Recibi con 4 cd.



# CAPDAM

## Cuenta Pública

### Septiembre 2022

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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Septiembre 2022**



# 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 VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>				<b>266,329,730.77</b>
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>		<b>278,752,844.74</b>	<b>42,026,088.75</b>		<b>320,778,933.49</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		278,752,844.74	42,026,088.75		42,026,088.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		279,138,233.00			279,138,233.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2021</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>278,752,844.74</b>	<b>42,026,088.75</b>	<b>0.00</b>	<b>587,108,664.26</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>345,900.00</b>				<b>345,900.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	345,900.00				345,900.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>-15,062,662.15</b>	<b>112,088,041.39</b>		<b>97,025,379.24</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		112,088,041.39			112,088,041.39
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			-15,062,662.15
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2022</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>266,675,630.77</b>	<b>263,690,182.59</b>	<b>154,114,130.14</b>	<b>0.00</b>	<b>684,479,943.50</b>

DIRECTOR GENERAL  
ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

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