



H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
Presente.

Oficio No.: DIR.GRAL-425/2023
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)** 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 ANGELICA 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 ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro	Clave Presupuestaria	Descripción	Concepto	Estimado Ene-Jun (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun (2)	Ingreso Modificado Ene-Jun (3=1+2)	Devengado Ene-Jun (4)	Recaudado Ene-Jun (5)	Diferencia Ene-Jun (6=5-1)
1			IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2			CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3			CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4			DERECHOS	185,877,855.30	2,223,218.29	188,101,073.59	205,077,622.80	205,077,622.80	19,199,767.50
5			PRODUCTOS	2,226,709.36	0.00	2,226,709.36	7,696,716.47	7,696,716.47	5,470,007.11
6			APROVECHAMIENTOS	5,181,264.01	-2,223,218.29	2,958,045.72	4,207,015.07	4,207,015.07	-974,248.94
7			INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8			PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	61,224,132.74	61,224,132.74	61,224,132.74	61,224,132.74	61,224,132.74
9			TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10			INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL:

193,285,828.67 61,224,132.74 254,509,961.41 278,205,487.08 278,205,487.08 84,919,658.41

Ingresos excedentes:

254,509,961.41



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

84,919,658.41

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR"

Fecha: 07/07/2023 12:40:22 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Ingreso					Diferencia
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Recaudado Ene-Jun	Ene-Jun
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS							
1	IMPUESTOS	191,059,119.31	61,224,132.74	252,283,252.05	270,508,770.61	270,508,770.61	79,449,651.30
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	185,877,855.30	2,223,218.29	188,101,073.59	205,077,622.80	205,077,622.80	19,199,767.50
6	APROVECHAMIENTOS 2	5,181,264.01	-2,223,218.29	2,958,045.72	4,207,015.07	4,207,015.07	-974,248.94
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	61,224,132.74	61,224,132.74	61,224,132.74	61,224,132.74	61,224,132.74
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO							
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2,226,709.36	0.00	2,226,709.36	7,696,716.47	7,696,716.47	5,470,007.11
5	PRODUCTOS 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO							
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		193,285,828.67	61,224,132.74	254,509,961.41	278,205,487.08	278,205,487.08	84,919,658.41
Ingresos excedentes:		254,509,961.41				84,919,658.41	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 07/07/2023 12:40:24 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento		Ingreso		Devenido		Recaudado		Diferencia	
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devenido Ene-Jun	Devenido Ene-Jun	Recaudado Ene-Jun	Ene-Jun	(6=5-1)
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)		

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción		Ingreso				Diferencia	
Rubro	Concepto	Estimado Ene-Jun (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun (2)	Modificado Ene-Jun (3=1+2)	Devengado Ene-Jun (4)	Recaudado Ene-Jun (5)	Ene-Jun (6=5-1)

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

- 1.- Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos
- 2.- Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.
- 3.- Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.