ACUSE

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

CAPDAM

Oficio No.: DIR.GRAL-289/2024
Asunto: Se envía Información Financiera.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
P r e s e n t e.

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

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

C.c.p. Archivo

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
RECIBIDO
15 ABR. 2024
13.30
HORA
NOMBRE Y FIRMA

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
*Anexa CD

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Marzo 2024

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CAPDAM

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 Programática**

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos Aprobado Ene-Mar (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar (2)	Modificado Ene-Mar (3=1+2)	Devengado Ene-Mar (4)	Pagado Ene-Mar (5)	Subejercicio Ene-Mar (6=3-4)
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	**4,697,908.02**	**2,792,716.40**	**7,490,624.42**	**2,109,280.24**	**2,005,736.28**	**5,381,344.18**
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	**4,697,908.02**	**2,792,716.40**	**7,490,624.42**	**2,109,280.24**	**2,005,736.28**	**5,381,344.18**
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	**25,190,824.14**	**7,695,066.56**	**32,885,890.70**	**12,793,107.25**	**12,783,736.25**	**20,092,783.45**
002 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	**25,190,824.14**	**7,695,066.56**	**32,885,890.70**	**12,793,107.25**	**12,783,736.25**	**20,092,783.45**
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN 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**
003 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE 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**
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN 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**
004 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE 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**
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	**71,582,100.24**	**12,854,536.59**	**84,436,636.83**	**35,527,804.44**	**35,527,804.44**	**48,908,832.39**
005 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	**71,582,100.24**	**12,854,536.59**	**84,436,636.83**	**35,527,804.44**	**35,527,804.44**	**48,908,832.39**
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	**6,129,632.00**	**1,959,261.13**	**8,088,893.13**	**1,389,459.32**	**1,389,459.32**	**6,699,433.81**
006 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	**6,129,632.00**	**1,959,261.13**	**8,088,893.13**	**1,389,459.32**	**1,389,459.32**	**6,699,433.81**
008 OBRA PUBLICA	**0.00**	**153,880.65**	**153,880.65**	**132,655.74**	**132,655.74**	**21,224.91**
008 02 OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	**0.00**	**153,880.65**	**153,880.65**	**132,655.74**	**132,655.74**	**21,224.91**
008 02 O 002 AGUA POTABLE	0.00	153,880.65	153,880.65	132,655.74	132,655.74	21,224.91
008 02 O 002 O 33 (CONVENIO) SUSTITUCION DE RED DE DISTRIBUCION DE 8" DE DIAMETRO DE PVC HIDRAULICO RD-26 EN CALLE DOLORES HIDALGO Y PROL. NIÑOS HEROES ENTRE LA CALLE VOLCAN Y EL ACCESO AL LIBRAMIENTO, EN LA COLONIA 16 DE SEPTIEMBRE EN MANZANILLO, COLIMA.	***0.00***	***153,880.65***	***153,880.65***	***132,655.74***	***132,655.74***	***21,224.91***
009 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	**620,024.88**	**1,021,683.14**	**1,641,708.02**	**602,084.52**	**602,084.52**	**1,039,623.50**
009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE 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**

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct Concepto	Egresos					
	Aprobado Ene-Mar (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar (2)	Modificado Ene-Mar (3=1+2)	Devengado Ene-Mar (4)	Pagado Ene-Mar (5)	Subejercicio Ene-Mar (6=3-4)

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

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