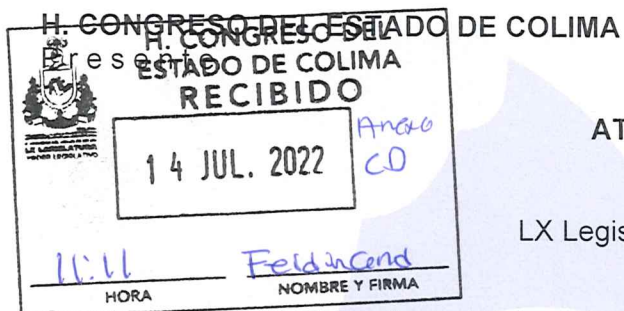


Oficio No.: DIR.GRAL-361/2022
Asunto: Se envía Información Financiera.



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

C.c.p. Archivo



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

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Junio 2022

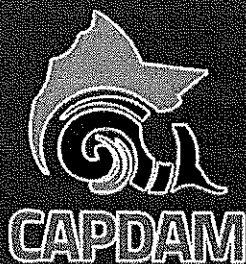
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



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



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

"BASTO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECIÁRAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSNSABILIDAD DEL EMISOR"

004.05
629.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Ene-Jun	Ene-Jun
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)	(6=3-4)
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,823,611.49	150,741.74	10,974,353.23	10,739,640.39	10,739,640.39	234,712.84	234,712.84
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	10,823,611.49	150,741.74	10,974,353.23	10,739,640.39	10,739,640.39	234,712.84	234,712.84
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	17,705,815.59	-317,004.09	17,388,811.50	525,527.47	463,926.71	16,863,284.03	16,863,284.03
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	287,542.52	59,967.46	347,509.98	286,756.08	225,155.32	60,753.90	60,753.90
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,000.00	0.00	50,000.00	2,446.22	2,446.22	47,553.78	47,553.78
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	55,680.00	0.00	55,680.00	0.00	0.00	55,680.00	55,680.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	16,809,137.93	-391,000.00	16,418,137.93	0.00	0.00	16,418,137.93	16,418,137.93
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	503,455.14	14,028.45	517,483.59	236,325.17	236,325.17	281,158.42	281,158.42
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA	1,000,000.00	15,477,463.37	16,477,463.37	990,900.78	990,900.78	15,486,562.59	15,486,562.59
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,000,000.00	15,477,463.37	16,477,463.37	990,900.78	990,900.78	15,486,562.59	15,486,562.59
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 07/07/2022 11:46:07 a. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

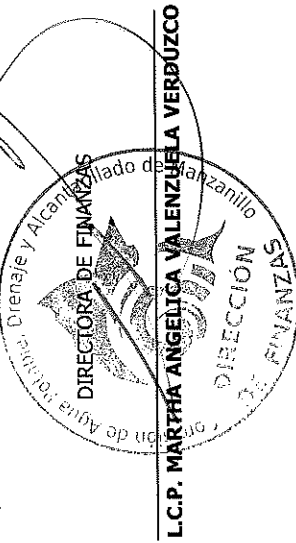
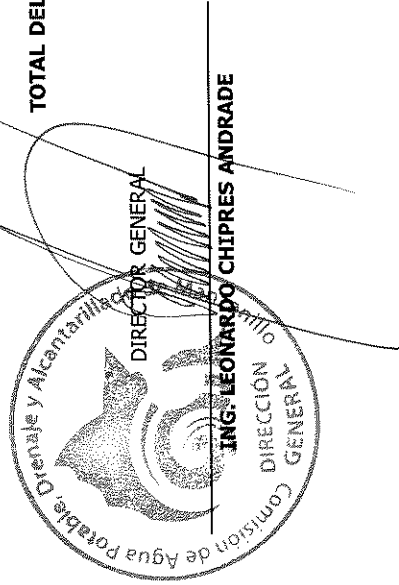
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun (2)	Modificado Ene-Jun (3=1+2)	Devengado Ene-Jun (4)	Pagado Ene-Jun (5)
Cap-Con	Concepto					Subejercicio Ene-Jun (5-3-4)
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	2,500,000.00	-553,102.37	1,946,897.63	0.00	1,946,897.63
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	2,500,000.00	-553,102.37	1,946,897.63	0.00	1,946,897.63

TOTAL DEL GASTO:

144,964,365.11 27,643,422.62 172,607,787.73 111,647,371.04 111,584,202.18 60,960,416.69



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

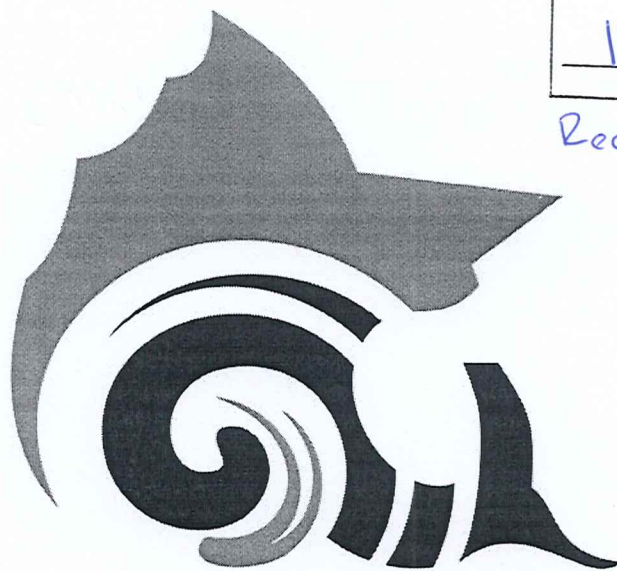
C.c.p. Archivo

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA 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 ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Ene-Sep	
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)	
1 0	SERVICIOS PERSONALES	89,867,491.69	4,326,303.14	94,193,794.83	78,176,290.34	78,176,290.34	16,017,504.49	
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	41,137,901.85	524,105.98	41,662,007.83	37,888,920.25	37,888,920.25	3,773,087.58	
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,135,089.36	0.00	1,135,089.36	723,261.39	723,261.39	411,827.97	
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,772,384.12	2,062,198.73	6,834,582.85	6,381,111.06	6,381,111.06	453,471.79	
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	8,367,411.23	485,623.60	8,853,034.83	7,627,713.38	7,627,713.38	1,225,321.45	
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	25,732,829.78	2,149,304.66	27,882,134.44	25,555,284.26	25,555,284.26	2,326,850.18	
1 6	PREVISIONES	8,721,875.35	-894,929.83	7,826,945.52	0.00	0.00	7,826,945.52	
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,295,426.16	4,756,130.28	19,051,556.44	16,410,510.23	16,410,510.23	2,641,046.21	
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	509,891.99	115,450.51	625,342.50	515,465.89	515,465.89	109,876.61	
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	218,891.41	43,385.99	262,277.40	121,705.17	121,705.17	140,572.23	
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	6,582,231.59	3,215,062.06	9,797,293.65	8,123,953.77	8,123,953.77	1,673,339.88	
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,071,724.76	244,150.03	2,315,874.79	2,306,675.22	2,306,675.22	9,199.57	
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,246,959.43	132,656.87	3,379,616.30	2,991,554.44	2,991,554.44	388,061.86	
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	23,929.37	5,371.86	29,301.23	14,032.76	14,032.76	15,268.47	
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,641,797.61	1,000,052.96	2,641,850.57	2,337,122.98	2,337,122.98	304,727.59	
3 0	SERVICIOS GENERALES	63,465,081.94	8,140,990.51	71,606,072.45	61,135,410.63	61,135,410.63	10,470,661.82	
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	49,363,200.00	17,300.00	49,380,500.00	44,496,891.39	44,496,891.39	4,883,608.61	
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	579,549.94	-95,500.00	484,049.94	198,552.11	198,552.11	285,497.83	
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,060,324.94	413,000.00	2,473,324.94	1,051,937.17	1,051,937.17	1,421,387.77	
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,469,499.97	399,860.50	1,869,360.47	1,748,210.39	1,748,210.39	121,150.08	
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	4,102,595.54	121,601.06	4,224,196.60	2,865,038.84	2,865,038.84	1,359,157.76	
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	242,500.00	0.00	242,500.00	42,000.00	42,000.00	200,500.00	
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	315,000.00	0.00	315,000.00	29,604.96	29,604.96	285,395.04	
3 8	SERVICIOS OFICIALES	78,749.91	0.00	78,749.91	17,004.05	17,004.05	61,745.86	
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,253,661.64	7,284,728.95	12,538,390.59	10,686,171.72	10,686,171.72	1,852,218.87	

"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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Ene-Sep	(6=3-4)
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)		
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	16,607,909.02	121,131.78	16,729,040.80	16,350,669.47	16,350,669.47	378,371.33	
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	16,607,909.02	121,131.78	16,729,040.80	16,350,669.47	16,350,669.47	378,371.33	
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	17,984,021.86	-2,363,825.89	15,620,195.97	8,358,987.19	8,358,987.19	7,261,208.78	
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	467,542.52	138,073.41	605,615.93	482,994.97	482,994.97	122,620.96	
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,000.00	0.00	50,000.00	2,446.22	2,446.22	47,553.78	
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	61,028.00	0.00	61,028.00	8,819.00	8,819.00	52,209.00	
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	16,809,137.93	-3,567,922.44	13,241,215.49	6,244,171.42	6,244,171.42	6,997,044.07	
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	596,313.41	1,066,023.14	1,662,336.55	1,620,555.58	1,620,555.58	41,780.97	
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6 0	INVERSION PUBLICA	1,000,000.00	30,977,463.37	31,977,463.37	9,259,611.86	8,044,921.54	22,717,851.51	
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,000,000.00	30,477,463.37	31,477,463.37	9,032,096.38	7,834,259.06	22,445,366.99	
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	500,000.00	500,000.00	227,515.48	210,662.48	272,484.52	
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

"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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	2,500,000.00	-803,102.37	1,696,897.63	0.00	1,696,897.63
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	2,500,000.00	-803,102.37	1,696,897.63	0.00	1,696,897.63

TOTAL DEL GASTO:

205,719,930.67

45,155,090.82

250,875,021.49

189,691,479.72

188,476,789.40

61,183,541.77

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTORA DE FINANZAS

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

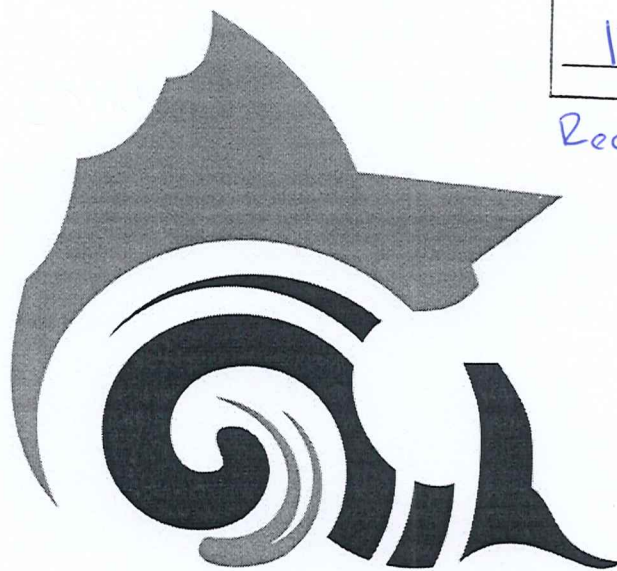
C.c.p. Archivo

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA 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 ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Ene-Sep	
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)	
1 0	SERVICIOS PERSONALES	89,867,491.69	4,326,303.14	94,193,794.83	78,176,290.34	78,176,290.34	16,017,504.49	
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	41,137,901.85	524,105.98	41,662,007.83	37,888,920.25	37,888,920.25	3,773,087.58	
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,135,089.36	0.00	1,135,089.36	723,261.39	723,261.39	411,827.97	
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,772,384.12	2,062,198.73	6,834,582.85	6,381,111.06	6,381,111.06	453,471.79	
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	8,367,411.23	485,623.60	8,853,034.83	7,627,713.38	7,627,713.38	1,225,321.45	
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	25,732,829.78	2,149,304.66	27,882,134.44	25,555,284.26	25,555,284.26	2,326,850.18	
1 6	PREVISIONES	8,721,875.35	-894,929.83	7,826,945.52	0.00	0.00	7,826,945.52	
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,295,426.16	4,756,130.28	19,051,556.44	16,410,510.23	16,410,510.23	2,641,046.21	
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	509,891.99	115,450.51	625,342.50	515,465.89	515,465.89	109,876.61	
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	218,891.41	43,385.99	262,277.40	121,705.17	121,705.17	140,572.23	
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	6,582,231.59	3,215,062.06	9,797,293.65	8,123,953.77	8,123,953.77	1,673,339.88	
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,071,724.76	244,150.03	2,315,874.79	2,306,675.22	2,306,675.22	9,199.57	
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,246,959.43	132,656.87	3,379,616.30	2,991,554.44	2,991,554.44	388,061.86	
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	23,929.37	5,371.86	29,301.23	14,032.76	14,032.76	15,268.47	
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,641,797.61	1,000,052.96	2,641,850.57	2,337,122.98	2,337,122.98	304,727.59	
3 0	SERVICIOS GENERALES	63,465,081.94	8,140,990.51	71,606,072.45	61,135,410.63	61,135,410.63	10,470,661.82	
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	49,363,200.00	17,300.00	49,380,500.00	44,496,891.39	44,496,891.39	4,883,608.61	
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	579,549.94	-95,500.00	484,049.94	198,552.11	198,552.11	285,497.83	
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,060,324.94	413,000.00	2,473,324.94	1,051,937.17	1,051,937.17	1,421,387.77	
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,469,499.97	399,860.50	1,869,360.47	1,748,210.39	1,748,210.39	121,150.08	
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	4,102,595.54	121,601.06	4,224,196.60	2,865,038.84	2,865,038.84	1,359,157.76	
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	242,500.00	0.00	242,500.00	42,000.00	42,000.00	200,500.00	
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	315,000.00	0.00	315,000.00	29,604.96	29,604.96	285,395.04	
3 8	SERVICIOS OFICIALES	78,749.91	0.00	78,749.91	17,004.05	17,004.05	61,745.86	
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,253,661.64	7,284,728.95	12,538,390.59	10,686,171.72	10,686,171.72	1,852,218.87	

"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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos					Subejercicio	
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Ene-Sep	(6=3-4)
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)		
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	16,607,909.02	121,131.78	16,729,040.80	16,350,669.47	16,350,669.47	378,371.33	
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	16,607,909.02	121,131.78	16,729,040.80	16,350,669.47	16,350,669.47	378,371.33	
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	17,984,021.86	-2,363,825.89	15,620,195.97	8,358,987.19	8,358,987.19	7,261,208.78	
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	467,542.52	138,073.41	605,615.93	482,994.97	482,994.97	122,620.96	
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,000.00	0.00	50,000.00	2,446.22	2,446.22	47,553.78	
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	61,028.00	0.00	61,028.00	8,819.00	8,819.00	52,209.00	
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	16,809,137.93	-3,567,922.44	13,241,215.49	6,244,171.42	6,244,171.42	6,997,044.07	
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	596,313.41	1,066,023.14	1,662,336.55	1,620,555.58	1,620,555.58	41,780.97	
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6 0	INVERSION PUBLICA	1,000,000.00	30,977,463.37	31,977,463.37	9,259,611.86	8,044,921.54	22,717,851.51	
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,000,000.00	30,477,463.37	31,477,463.37	9,032,096.38	7,834,259.06	22,445,366.99	
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	500,000.00	500,000.00	227,515.48	210,662.48	272,484.52	
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

"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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos				
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	2,500,000.00	-803,102.37	1,696,897.63	0.00	1,696,897.63
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	2,500,000.00	-803,102.37	1,696,897.63	0.00	1,696,897.63

TOTAL DEL GASTO:

205,719,930.67

45,155,090.82

250,875,021.49

189,691,479.72

188,476,789.40

61,183,541.77

DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO