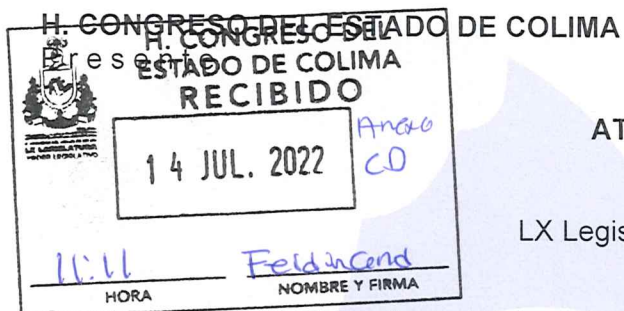


Oficio No.: DIR.GRAL-361/2022
Asunto: Se envía Información Financiera.



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 CHIPRES ANDRADE
Director General de CAPDAM



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

C.c.p. Archivo

Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Junio 2022

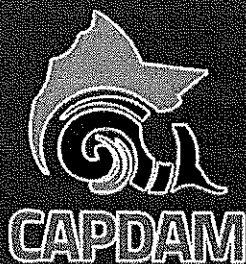
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo



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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	615,985,260.51	444,003,639.05	381,561,344.07	678,427,555.49	62,442,294.98
ACTIVO CIRCULANTE	81,930,738.76	441,710,659.61	380,784,792.88	142,856,605.49	60,925,866.73
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,037,170.17	420,668,579.33	335,324,374.19	121,381,375.31	85,344,205.14
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	43,500,071.32	20,265,529.09	44,683,867.50	19,081,732.91	-24,418,338.41
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,148,034.76	776,551.19	776,551.19	1,148,034.76	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	534,054,521.75	2,292,979.44	776,551.19	535,570,950.00	1,516,428.25
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	374,824,922.77	1,767,451.97	776,551.19	375,815,823.55	990,900.78
BIENES MUEBLES	166,591,787.65	525,527.47	0.00	167,117,315.12	525,527.47
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS, NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00


DIRECTOR GENERAL
ING. LEONARDO CHIPRÉS ANDRADE


DIRECCIÓN DE FINANZAS
L.C.P. MARÍA-ANGÉLICA 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

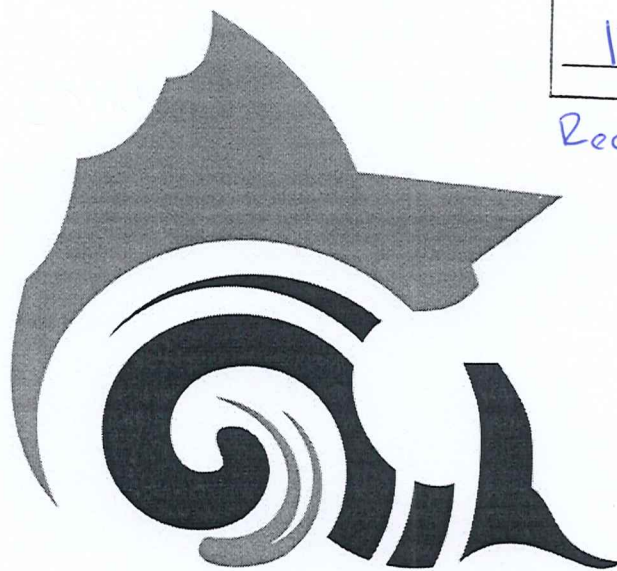
C.c.p. Archivo

L.C.P. MARTHA ANGELICA VAREZUELA 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

Recabi 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 ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	615,985,260.51	656,365,893.75	575,356,225.36	696,994,928.90	81,009,668.39
ACTIVO CIRCULANTE	81,930,738.76	634,183,499.91	571,138,330.57	144,975,908.10	63,045,169.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,037,170.17	591,879,232.35	504,956,165.15	122,960,237.37	86,923,067.20
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	43,500,071.32	38,459,098.09	61,193,017.37	20,766,152.04	-22,733,919.28
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,148,034.76	3,845,169.47	4,989,148.05	4,056.18	-1,143,978.58
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	534,054,521.75	22,182,393.84	4,217,894.79	552,019,020.80	17,964,499.05
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	374,824,922.77	13,385,228.69	4,007,232.31	384,202,919.15	9,377,996.38
BIENES MUEBLES	166,591,787.65	8,358,987.19	0.00	174,950,774.84	8,358,987.19
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	438,177.96	210,662.48	250,755.48	227,515.48
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



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

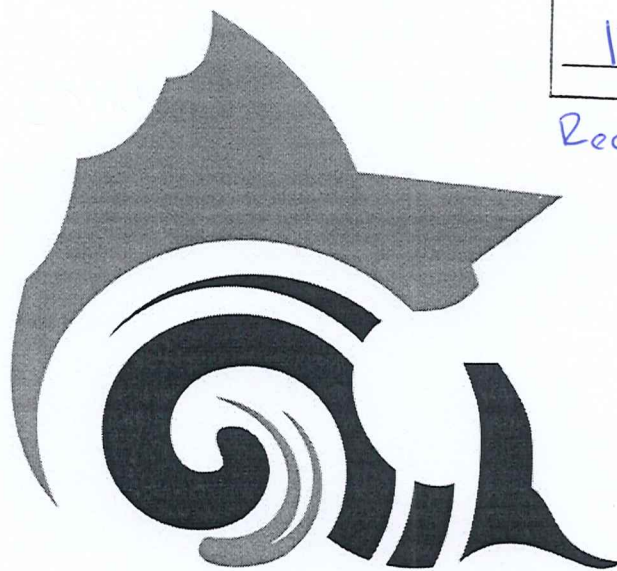
C.c.p. Archivo

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 ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	615,985,260.51	656,365,893.75	575,356,225.36	696,994,928.90	81,009,668.39
ACTIVO CIRCULANTE	81,930,738.76	634,183,499.91	571,138,330.57	144,975,908.10	63,045,169.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,037,170.17	591,879,232.35	504,956,165.15	122,960,237.37	86,923,067.20
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	43,500,071.32	38,459,098.09	61,193,017.37	20,766,152.04	-22,733,919.28
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,148,034.76	3,845,169.47	4,989,148.05	4,056.18	-1,143,978.58
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	534,054,521.75	22,182,393.84	4,217,894.79	552,019,020.80	17,964,499.05
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	374,824,922.77	13,385,228.69	4,007,232.31	384,202,919.15	9,377,996.38
BIENES MUEBLES	166,591,787.65	8,358,987.19	0.00	174,950,774.84	8,358,987.19
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	438,177.96	210,662.48	250,755.48	227,515.48
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE

DIRECTORA DE FINANZAS



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO