

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Concepto	General
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	446,744.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00
Inventarios	0.00
Almacenes	7,200.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00
Total de Activos Circulantes	453,944.31
ACTIVO NO CIRCULANTE	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	1,701,652.00
Activos Intangibles	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00
Activos Diferidos	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00
Total de Activos No Circulantes	1,701,652.00
Total del Activo	2,155,596.31
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,678.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00
Total de Pasivos Circulantes	5,678.00
PASIVO NO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	0.00
Total del Pasivo	5,678.00
 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,778,537.96
Aportaciones	1,778,537.96
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	371,380.35
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-35,058.54
Resultados de Ejercicios Anteriores	406,438.89
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	2,149,918.31
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,155,596.31

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

 ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Concepto	General
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTION	0.00
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,704,023.36
Participaciones y Aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,704,023.36
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,704,023.36
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,739,081.90
Servicios Personales	2,562,918.05
Materiales y Suministros	36,831.84
Servicios Generales	139,332.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,739,081.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-35,058.54

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

 ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016 y 2015
(Pesos)



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	35,058.54	0.00
ACTIVO CIRCULANTE	35,058.54	0.00
Efectivo y Equivalentes	35,058.54	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	0.00	0.00
PASIVO CIRCULANTE	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	35,058.54

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016 y 2015
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	35,058.54
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	7,970.15
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	27,088.39
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	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

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	2,190,654.85	2,704,023.36	2,739,081.90	2,155,596.31	-35,058.54
ACTIVO CIRCULANTE	489,002.85	2,704,023.36	2,739,081.90	453,944.31	-35,058.54
Efectivo y Equivalentes	481,802.85	2,704,023.36	2,739,081.90	446,744.31	-35,058.54
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	7,200.00	0.00	0.00	7,200.00	0.00
Estimación por Pérdida 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	1,701,652.00	0.00	0.00	1,701,652.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,701,652.00	0.00	0.00	1,701,652.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida 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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna	NO SE CUENTA CON NINGUNA	NO SE CUENTA CON NINGUNA	0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos			5,678.00	5,678.00
Total Deuda y Otros Pasivos	NO SE CUENTA CON NINGUNA	NO SE CUENTA CON NINGUNA	5,678.00	5,678.00

Handwritten signature

Handwritten signature

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS VERDUGO
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,778,537.96	0.00	0.00	0.00	1,778,537.96
Aportaciones	1,778,537.96	0.00	0.00	0.00	1,778,537.96
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	433,527.28	-27,088.39	0.00	406,438.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-27,088.39	0.00	-27,088.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	433,527.28	0.00	0.00	433,527.28
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio Anterior	1,778,537.96	433,527.28	-27,088.39	0.00	2,184,976.85
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-27,088.39	-35,058.54	0.00	-62,146.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-35,058.54	0.00	-35,058.54
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-27,088.39	0.00	0.00	-27,088.39
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	1,778,537.96	406,438.89	-35,058.54	0.00	2,149,918.31
---	---------------------	-------------------	-------------------	-------------	---------------------

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

 ING. OSCAR ARMANDO AVALOS VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. ERIKA DEL ROCÍO GUTIERREZ MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Concepto	General
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Origen	2,704,023.36
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,704,023.36
Otros orígenes de operación	0.00
Aplicación	2,739,081.90
Servicios Personales	2,562,918.05
Materiales y Suministros	36,831.84
Servicios Generales	139,332.01
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-35,058.54
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00
Aplicación	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	0.00
Otras aplicaciones de inversión	0.00

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	0.00
Endeudamiento Neto	0.00
Interno	0.00
Externo	0.00
Otros orígenes de financiamiento	0.00
Aplicación	0.00
Servicios de la Deuda	0.00
Interno	0.00
Externo	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-35,058.54
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	481,802.85
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	446,744.31

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 01 de Enero de 31 de Diciembre
(Pesos)



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

Concepto	Nombre	Importe
NO APLICA		0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
VERDUGO
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
			0

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
			0		

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Contribuciones por cobrar (cuentas por cobrar a CP)

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Un ejercicio anterior	Dos ejercicios anteriores	Tres ejercicios anteriores	Cuatro ejercicios anteriores	Cinco ejercicios anteriores
		0	0	0	0	0	0

Contribuciones por cobrar en juicio

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Factibilidad de cobro
		0	

Derechos a recibir efectivo, bienes o servicios (deudores diversos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Características cualitativas
		0					

Inversiones financieras

Recursos asignados a fideicomisos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
			0	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Aportaciones de capital

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles e inmuebles

No. Cuenta	Nombre	Monto de depreciación del ejercicio	Depreciación acumulada	Método de depreciación	Tasa aplicada	Criterios de aplicación	Estado de características significativas
		0	0				

Activos intangibles y diferidos

No. Cuenta	Nombre	Rubro de activos intangibles y diferidos	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
			0		0	0		

Estimaciones y deterioros

Estimaciones

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado

Otros activos

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
			0	

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Factibilidad de pago
		0	0	0	0	0	

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a largo plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
			0		

Pasivos diferidos y otros

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza	Características significativas
		0			

S. Uribe

[Firma]

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
VERDUGO
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

INGRESOS DE GESTION

Ingresos de gestión

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
			0	

Otros ingresos

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
			0	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos y otras pérdidas

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Porcentaje de gasto
		0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCÍO GUTIERREZ MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA
PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
		0	0	0		

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
		0	0	0	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

 ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Efectivo y Equivalentes

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
		0	0	

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

Tipo de bien	Descripción	Monto	Porcentaje de subsidio sector central	Pagos del periodo	Monto de pago
		0	0	0	0

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios

Nombre de la cuenta	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCÍO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Contables

Cuentas contables

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

Presupuestales

Cuenta de ingresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

Cuenta de egresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
		0	0	0	0	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

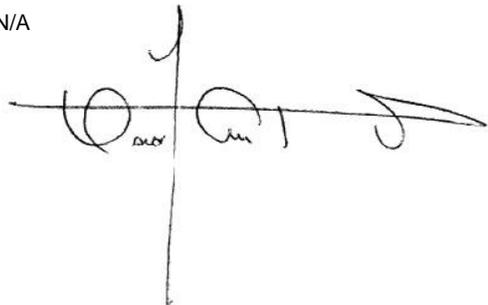
ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
 VERDUGO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
 MONROY
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



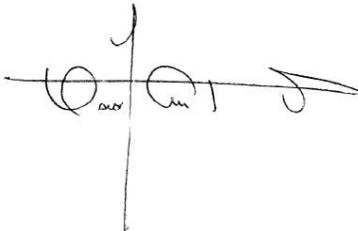
Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Concepto	General
Introducción	<p>La Comisión Estatal es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio con domicilio en la Ciudad de Colima y tiene por objeto coordinar la planeación y presupuestación del sector hidráulico aplicar en su caso las políticas del Gobierno en la coordinación del Sistema; asesorar auxiliar y prestar los servicios de apoyo y asistencia técnica a los organismos operadores municipales e intermunicipales; y prestar previo acuerdo con el ayuntamiento respectivo y de manera transitoria los servicios de agua potable y alcantarillado en aquellos municipios en donde no existan organismos operadores que los presten o el municipio no tenga todavía la capacidad para hacerse cargo de ellos realizando en este caso sus funciones de autoridad administrativa</p>
Panorama económico y financiero	<p>Organismo público descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio</p>
Autorización e historia	
Fecha de creación (del ente)	<p>24 de Agosto de 1991 (se creó con el nombre de Comisión de Agua Potable y Alcantarillado)</p>
Principales cambios en su estructura	<p>Se reformó la denominación en P.O el 20 de Septiembre de 1997 a Comisión Estatal del Agua de Colima</p>
Organización y objeto social	
Objeto social	<p>Coordinar la planeación y presupuestación del sector hidráulico aplicar en su caso las políticas del Gobierno en la coordinación del Sistema; asesorar auxiliar y prestar los servicios de apoyo y asistencia técnica a los organismos operadores municipales e intermunicipales; y prestar previo acuerdo con el ayuntamiento respectivo y de manera transitoria los servicios de agua potable y alcantarillado en aquellos municipios en donde no existan organismos operadores que los presten o el municipio no tenga todavía la capacidad para hacerse cargo de ellos realizando en este caso sus funciones de autoridad administrativa</p>
Principal actividad	<p>Gestionar recursos para los programas federales que ejecuta la dependencia para las acciones de obra hidráulica y programas de apoyo al sector hídrico</p>
Ejercicio fiscal	<p>2704023.36</p>
Régimen jurídico	<p>Personalidad jurídica y patrimonio propio</p>
Consideraciones fiscales	<p>Organismo descentralizado con fines no lucrativos</p>
Estructura organizacional	<p>Consejo de Administración, Director General, Coordinadora Administrativa y Operadora de Programa Cultura del Agua, Coordinador de Programas Federales, Auxiliar Jurídico, Auxiliar de Atención Social, Analista técnico en programas federales, operadores de programa APAUR y APARURAL, operador de Agua Limpia, Secretaria e Intendencia y mantenimiento</p>
Fideicomisos, mandatos y análogos	<p>N/A</p>
Bases de preparación de los estados financieros	 

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

<p>Normatividad CONAC</p> <p>Normatividad para estados financieros</p> <p>Postulados básicos</p> <p>Normatividad supletoria</p> <p>Base del devengado</p>	<p>La ley del Consejo de Armonización Contable del Estado de Colima otorga atribuciones a efecto de que sea se coordine y coadyuve en el proceso de implementación de los acuerdos aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable de CONAC y establezca las normas técnicas específicas lineamientos complementarios y metodologías que faciliten la observación y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental</p> <p>Los que marca la Ley</p>	
<p>Políticas de contabilidad significativa</p>		
<p>Método de actualización</p> <p>Operaciones en el extranjero</p> <p>Método de valuación de inversiones</p>	<p>No aplica</p> <p>No aplica</p>	
<p>Valuación de inventarios</p>	<p>Los almacenes se controlan por tarjetas en donde se hace el registro de la salida de los materiales (la papelería es adquirida con recursos de los programas federales que ejecuta la dependencia por lo que rara vez se adquiere algún artículo con recursos propios de la comisión y en caso de hacerlo se adquieren para utilizarlos al momento.</p>	
<p>Beneficios a empleados</p> <p>Provisiones</p> <p>Reservas</p> <p>Cambios en Políticas Contables</p> <p>Reclasificaciones</p> <p>Cancelación de saldos</p>	<p>No aplica</p> <p>No aplica</p> <p>No aplica</p> <p>No aplica</p>	
<p>Posicion en moneda extranejera y protección por riesgo cambiario</p>		
<p>Activos</p> <p>Pasivos</p> <p>Posición</p> <p>Tipo de cambio</p> <p>Equivalente en moneda nacional</p>	<p>Moneda Nacional</p>  	
<p>Reporte analítico del activo</p> <p>Porcentajes de depreciación</p>		
<p>Tipo de bien</p>	<p>Porcentaje de depreciación o amortización</p>	
<p>Cambios en el porcentaje de depreciacion</p>	<p align="right">0</p>	
<p>Tipo de bien</p>	<p>Porcentaje de depreciación anterior</p>	<p>Porcentaje de depreciación actual</p>
	<p align="right">0</p>	<p align="right">0</p>

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
 Estado Libre y
 Soberano de Colima

Gastos capitalizados			
Tipo de gasto		Importe	
		0	
Riesgo por tipo de cambio o interés			
Bienes construidos			
Tipo de bien		Valor	
		0	
Circunstancias significativas		Los bienes muebles con los que cuenta la dependencia se encuentran a nombre de Gobierno del Estado, por lo cual nosotros los tenemos bajo comodato.	
Desmantelamiento de activos			
Administración de activos			
Variaciones en el activo			
Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	0	0	0
Fideicomisos, mandatos y análogos			
Por ramo administrativo			
Por monto de disponibilidad			
Reporte de recaudación			
Comportamiento recaudación			
Ingresos locales			
Concepto		Monto	
		0	
Ingresos federales			
Concepto		Monto	
		0	
Proyección de recaudación mediano plazo			
Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda			
Indicadores			
Respecto al PIB			
Respecto a la recaudación			
Instrumento financiero			
Calificaciones otorgadas			
Proceso de mejora			
Principales políticas de control interno			

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)



Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

Medidas de desempeño financiero,
metas y alcance
Información por segmentos
Eventos posteriores al cierre
Partes relacionadas

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ING. OSCAR ARMANDO AVALOS
VERDUGO
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ
MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA