Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	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	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**3,707,733.00**	**4,393,130.00**
Participaciones, Aportaciones,Convenios,Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	4,393,130.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,707,733.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**0.00**	**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***3,707,733.00***	***4,393,130.00***
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**3,618,403.17**	**3,932,354.18**
Servicios Personales	3,232,793.80	3,608,351.04
Materiales y Suministros	166,185.16	87,411.75
Servicios Generales	219,424.21	236,591.39
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	**0.00**	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	**0.00**	**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	**0.00**	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**3,618,403.17**	**3,932,354.18**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	**89,329.83**	**460,775.82**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	2021	2020
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	-128,698.09	733,342.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	631,467.03	171,830.03
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	7,200.00	7,200.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a+b+c+d+e+f+g)	***509,968.94***	***912,372.12***
ACTIVO NO CIRCULANTE		
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	67,382.28	67,382.28
Bienes Muebles	549,820.48	95,859.48
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
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a+b+c+d+e+f+g+h+i)	***617,202.76***	***163,241.76***
I. Total del Activo (I = IA + AB)	**1,127,171.70**	**1,075,613.88**
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	80,941.69	118,713.70
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

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021

IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a+b+c+d+e+f+g+h)	***80,941.69***	***118,713.70***
PASIVO NO CIRCULANTE		
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
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a+b+c+d+e+f+g)	***0.00***	***0.00***
II. Total del Pasivo (II = IIA+IIB)	**80,941.69**	**118,713.70**
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**76,885.96**	**76,885.96**
Aportaciones	76,885.96	76,885.96
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**969,344.05**	**880,014.22**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	89,329.83	460,775.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	880,014.22	419,238.40
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
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	***1,046,230.01***	***956,900.18***
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**1,127,171.70**	**1,075,613.88**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2021

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**862,040.18**	**913,598.00**
ACTIVO CIRCULANTE	***862,040.18***	***459,637.00***
Efectivo y Equivalentes	862,040.18	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	459,637.00
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***	***453,961.00***
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	453,961.00
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**	**37,772.01**
PASIVO CIRCULANTE	***0.00***	***37,772.01***
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	37,772.01
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	**460,775.82**	**371,445.99**

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2021

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	***460,775.82***	***371,445.99***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	371,445.99
Resultados de Ejercicios Anteriores	460,775.82	0.00
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 responsabilidad del emisor

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,075,613.88**	**8,622,229.00**	**8,570,671.18**	**1,127,171.70**	**51,557.82**
ACTIVO CIRCULANTE	***912,372.12***	***8,168,268.00***	***8,570,671.18***	***509,968.94***	***-402,403.18***
Efectivo y Equivalentes	733,342.09	3,582,866.00	4,444,906.18	-128,698.09	-862,040.18
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	171,830.03	4,585,402.00	4,125,765.00	631,467.03	459,637.00
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	***163,241.76***	***453,961.00***	***0.00***	***617,202.76***	***453,961.00***
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	67,382.28	0.00	0.00	67,382.28	0.00
Bienes Muebles	95,859.48	453,961.00	0.00	549,820.48	453,961.00
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 responsabilidad del emisor

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCÍO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

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 2021

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			**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
Subtotal a Corto Plazo			*0.00*	*0.00*
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
Subtotal a Largo Plazo			*0.00*	*0.00*
Otros Pasivos			**118,713.70**	**80,941.69**
Total Deuda y Otros Pasivos			**118,713.70**	**80,941.69**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de Ejercicio 2020	**76,885.96**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**76,885.96**
Aportaciones	76,885.96	0.00	0.00	0.00	76,885.96
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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2020	**0.00**	**419,238.40**	**460,775.82**	**0.00**	**880,014.22**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	460,775.82	0.00	460,775.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	419,238.40	0.00	0.00	419,238.40
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	**76,885.96**	**419,238.40**	**460,775.82**	**0.00**	**956,900.18**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido 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

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Variaciones de la Hacienda Pública/Patromonio Generado Neto de 2021	**0.00**	**460,775.82**	**-371,445.99**	**0.00**	**89,329.83**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	89,329.83	0.00	89,329.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	460,775.82	-460,775.82	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	**76,885.96**	**880,014.22**	**89,329.83**	**0.00**	**1,046,230.01**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**3,707,733.00**	**4,393,130.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	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	0.00
Participaciones, Aportaciones,Convenios,Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	4,393,130.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,707,733.00	0.00
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**3,618,403.17**	**3,932,354.18**
Servicios Personales	3,232,793.80	3,608,351.04
Materiales y Suministros	166,185.16	87,411.75
Servicios Generales	219,424.21	236,591.39
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***89,329.83***	***460,775.82***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**4,125,765.00**	**4,462,512.28**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	67,382.28
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	4,125,765.00	4,395,130.00
Aplicación	**5,039,363.00**	**4,585,664.68**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	67,382.28
Bienes Muebles	453,961.00	39,890.40
Otras aplicaciones de inversión	4,585,402.00	4,478,392.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***-913,598.00***	***-123,152.40***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**4,642,740.67**	**4,641,096.31**
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	4,642,740.67	4,641,096.31
Aplicación	**4,680,512.68**	**4,630,229.36**
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	4,680,512.68	4,630,229.36
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-37,772.01**	**10,866.95**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-862,040.18**	**348,490.37**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**733,342.09**	**384,851.72**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**-128,698.09**	**733,342.09**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Nombre	Importe
Otros	Sin información que revelar	0.00

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
11111002314	BANCO AFIRME	BANCO	-128,698.09

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
Subsidio de Gobierno del Estado	SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA	631,467.03					

Inversiones financieras

Recursos asignados a fideicomisos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
			0	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
		0

Aportaciones de capital

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
Bienes Inmuebles	MEJORAMIENTO DEN INSTALACIONES DE ALMACENAMIENTO DE CLORO EN PARQUE INDUSTRIAL	0.00	0.00				
Bienes Muebles	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00				

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
SERVICIOS PERSONALES	RETENCIONES A TRABAJADORES PAGABLES EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE	80,941.69	0.00	0.00	0.00	0.00	

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		

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

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 2021

Pasivos diferidos y otros

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

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	General	Características significativas
ESTADO DE ACTIVIDADES		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**3,707,733.00**	
Ingresos de gestión	**0.00**	
Impuestos	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	0.00	
Productos	0.00	
Aprovechamientos	0.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**3,707,733.00**	
Participaciones, Aportaciones,Convenios,Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,707,733.00	SUBSIDIO RECIBIDO DE PARTE DE GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA
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	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**3,618,403.17**	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**3,618,403.17**	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,618,403.17	PAGO DE SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTRO Y SERVICIOS GENERALES
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**0.00**	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**0.00**	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	**0.00**	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	**0.00**	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

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 2021

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 responsabilidad del emisor

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCÍO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

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 2021

Concepto	2021	2020
Efectivo y Equivalentes		
Efectivo en Bancos - Tesorería	3,707,733.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
a4) Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
a5) Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	*3,707,733.00*	*0.00*
Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles		

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

Ahorro /Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCÍO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	General	Tasa	Vencimiento
Contables			
Valores	0.00		
Emisión de obligaciones	0.00		
Avales y garantías	0.00		
Juicios	0.00		
Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00		
Bienes concesionados o en comodato	3,821,553.50	BIENES PERTENECIENTES A GOBIERNO DEL ESTADO QUE SE ENCUENTRAN EN COMODATO EN ESTA DEEPENDENCIA	
Presupuestarias			
Cuentas de Ingresos			
Ley de Ingresos Estimada	0.00		
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00		
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		
Ley de Ingresos Devengada	0.00		
Ley de Ingresos Recaudada	0.00		
Cuentas de Egresos			
Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00		
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		
Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	General
Introducción	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
Panorama económico y financiero	ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO
Autorización e historia	
Fecha de creación (del ente)	FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE. 24 DE AGOSTO DE 1991 (SE CREÓ CON EL NOMBRE DE COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
Principales cambios en su estructura	SE REFORMÓ LA DENOMINACIÓN EN P.O EL 20 DE SEPTIEMBRE DE 1997 ;EL 03 DE MAYO DE 2019 Y PUBLICADO EL 25 DE MAYO DEL MISMO AÑO TEXTO REFUNDIDO SE CAMBIO A COMISION ESTATAL DEL AGUA DE COLIMA
Organización y objeto social	

Objeto social	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
Principal actividad	GESTIONAR RECURSOS PARA LOS PROGRAMAS FEDERALES QUE EJECUTA LA DEPENDENCIA PARA LAS ACCIONES DE OBRA HIDRÁULICA Y PROGRAMAS DE APOYO AL SECTOR HÍDRICO
Ejercicio fiscal	2021
Régimen jurídico	PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO
Consideraciones fiscales	ORGANISMO DESCENTRALIZADO CON FINES NO LUCRATIVOS
Estructura organizacional	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
Fideicomisos, mandatos y análogos	NO APLICA
Bases de preparación de los estados financieros	
Normatividad CONAC	LA QUE MARCA LA LEY
Normatividad para estados financieros	
Postulados básicos	
Normatividad supletoria	
Base del devengado	
Políticas de contabilidad significativa	
Método de actualización	A TRAVÉS DEL SISTEMA CONTABLE SAACG
Operaciones en el extranjero	NO APLICA
Método de valuación de inversiones	
Valuación de inventarios	
Beneficios a empleados	
Provisiones	
Reservas	

Cambios en Políticas Contables	
Reclasificaciones	
Cancelación de saldos	

Posicion en moneda extranejera y protección por riesgo cambiario

Activos	NO APLICA
Pasivos	NO APLICA
Posición	NO APLICA
Tipo de cambio	NO APLICA
Equivalente en moneda nacional	NO APLICA

Reporte analítico del activo

Porcentajes de depreciación

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
	0

Cambios en el porcentaje de depreciacion

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación anterior	Porcentaje de depreciación actual
	0	0

Gastos capitalizados

Tipo de gasto	Importe
	0

Riesgo por tipo de cambio o interés	

Bienes construidos

Tipo de bien	Valor
	0

Circunstancias significativas	NO APLICA
Desmantelamiento de activos	NO APLICA
Administración de activos	NO APLICA

Variaciones en el activo

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	0	0	0

Fideicomisos, mandatos y análogos

Por ramo administrativo	NO APLICA
Por monto de disponibilidad	NO APLICA

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

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 responsabilidad del emisor

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY

COORDINADORA ADMINISTRATIVA