CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	**43,712.00**	**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	43,712.00	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	**3,999,640.53**	**3,707,733.00**
Participaciones, Aportaciones,Convenios,Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,999,640.53	3,707,733.00
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	***4,043,352.53***	***3,707,733.00***
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**3,870,917.93**	**3,618,403.17**
Servicios Personales	3,490,985.08	3,232,793.80
Materiales y Suministros	141,290.86	166,185.16
Servicios Generales	238,641.99	219,424.21
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

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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	**62,008.58**	**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	62,008.58	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	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	**3,932,926.51**	**3,618,403.17**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	**110,426.02**	**89,329.83**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	2022	2021
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	-205,015.60	-128,698.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	900,015.03	631,467.03
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)	***702,199.43***	***509,968.94***
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	0.00	67,382.28
Bienes Muebles	558,984.48	549,820.48
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-38,313.04	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)	***520,671.44***	***617,202.76***
I. Total del Activo (I = IA + AB)	**1,222,870.87**	**1,127,171.70**
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	109,901.58	80,941.69
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

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022

IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a+b+c+d+e+f+g+h)	***109,901.58***	***80,941.69***
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)	**109,901.58**	**80,941.69**
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	**1,036,083.33**	**969,344.05**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	110,426.02	89,329.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	969,344.05	880,014.22
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-43,686.74	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)	***1,112,969.29***	***1,046,230.01***
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**1,222,870.87**	**1,127,171.70**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**182,012.83**	**277,712.00**
ACTIVO CIRCULANTE	***76,317.51***	***268,548.00***
Efectivo y Equivalentes	76,317.51	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	268,548.00
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	***105,695.32***	***9,164.00***
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	67,382.28	0.00
Bienes Muebles	0.00	9,164.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	38,313.04	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	**28,959.89**	**0.00**
PASIVO CIRCULANTE	***28,959.89***	***0.00***
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28,959.89	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	**110,426.02**	**43,686.74**

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022

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	***110,426.02***	***43,686.74***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	21,096.19	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	89,329.83	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	43,686.74
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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,127,171.70**	**8,186,788.10**	**8,091,088.93**	**1,222,870.87**	**95,699.17**
ACTIVO CIRCULANTE	***509,968.94***	***8,172,250.40***	***7,980,019.91***	***702,199.43***	***192,230.49***
Efectivo y Equivalentes	-128,698.09	3,856,516.87	3,932,834.38	-205,015.60	-76,317.51
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	631,467.03	4,315,733.53	4,047,185.53	900,015.03	268,548.00
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	***617,202.76***	***14,537.70***	***111,069.02***	***520,671.44***	***-96,531.32***
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	67,382.28	0.00	-67,382.28
Bienes Muebles	549,820.48	9,164.00	0.00	558,984.48	9,164.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	5,373.70	43,686.74	-38,313.04	-38,313.04
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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

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 2022

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			**0.00**	**109,901.58**
Total Deuda y Otros Pasivos			**0.00**	**109,901.58**

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 2022

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
DIRECTOR GENERAL	ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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 2021	**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 2021	**0.00**	**880,014.22**	**89,329.83**	**0.00**	**969,344.05**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	89,329.83	0.00	89,329.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	880,014.22	0.00	0.00	880,014.22
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 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**
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

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Variaciones de la Hacienda Pública/Patromonio Generado Neto de 2022	**0.00**	**89,329.83**	**-22,590.55**	**0.00**	**66,739.28**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	110,426.02	0.00	110,426.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	89,329.83	-89,329.83	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	-43,686.74	0.00	-43,686.74
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	**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 2022	**76,885.96**	**969,344.05**	**66,739.28**	**0.00**	**1,112,969.29**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**4,043,352.53**	**3,707,733.00**
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	43,712.00	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	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,999,640.53	3,707,733.00
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**3,932,926.51**	**3,618,403.17**
Servicios Personales	3,490,985.08	3,232,793.80
Materiales y Suministros	141,290.86	166,185.16
Servicios Generales	238,641.99	219,424.21
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	62,008.58	0.00

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***110,426.02***	***89,329.83***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**4,158,254.55**	**4,125,765.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,382.28	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	4,090,872.27	4,125,765.00
Aplicación	**4,330,271.23**	**5,039,363.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	9,164.00	453,961.00
Otras aplicaciones de inversión	4,321,107.23	4,585,402.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***-172,016.68***	***-913,598.00***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**4,699,912.10**	**4,642,740.67**
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	4,699,912.10	4,642,740.67
Aplicación	**4,714,638.95**	**4,680,512.68**
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	4,714,638.95	4,680,512.68
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-14,726.85**	**-37,772.01**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-76,317.51**	**-862,040.18**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**-128,698.09**	**733,342.09**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**-205,015.60**	**-128,698.09**

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

C. NARCISO ARIAS FIGUEROA
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Nombre	Importe
Otros	NINGUNO	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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
11111002314	SUBSIDIO	GASTO CORRIENTE	-205,015.60

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
Subsidio de Gobierno del Estado	SUBSIDIOS PENDIENTES	900,015.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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 Muebles	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES	-38,313.04	-38,313.04				
Bienes Muebles	MONTO BIENES MUEBLES	558,984.48	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
RETENCIONES PENDIENTES	RETENCIONES SERVICIOS PERSONALES	133,406.84	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		

Pasivos diferidos y otros

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 2022

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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	General	Características significativas
ESTADO DE ACTIVIDADES		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**4,043,352.53**	
Ingresos de gestión	**43,712.00**	
Impuestos	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	0.00	
Productos	0.00	
Aprovechamientos	43,712.00	REINTEGROS DE INCAPACIDADES DEL PERSONAL
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	**3,999,640.53**	
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	3,999,640.53	SUBSIDIO RECIBIDO DE PARTE DE GOBIERNO DEL ESTADO
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	**3,932,926.51**	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**3,870,917.93**	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,870,917.93	GASTO CORRIENTE
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	**62,008.58**	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	62,008.58	

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

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 2022

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	89,329.83	0.00	0.00		

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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

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 2022

Concepto	2022	2021
Efectivo y Equivalentes		
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	3,999,640.53	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	43,712.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	*4,043,352.53*	*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
Bienes Muebles	BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS	9,164.00	0.00	0.00	0.00

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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	General	Tasa	Vencimiento
Cuentas de Orden Contables			
Valores			
Valores en Custodia	0.00		
Custodia de Valores	0.00		
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00		
Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00		
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00		
Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00		
Emisión de Obligaciones			
Autorización para la Emisión de Bonos, Titulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00		
Autorización para la Emisión de Bonos, Titulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00		
Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00		
Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00		
Avales y Garantías			
Avales Autorizados	0.00		
Avales Firmados	0.00		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00		
Fianzas y Garantías Recibidas	0.00		
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00		
Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00		
Juicios			
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00		
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00		
Inversión Mediante Proyectos para Prestación De Servicios (PPS) Y Similares			
Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00		
Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00		
Bienes en Concesionados o en Comodato			
Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00		
Contrato de Concesión por Bienes	0.00		
Bienes Bajo Contrato en Comodato	3,821,553.50		
Contrato de Comodato por Bienes	0.00		
Cuentas de Orden Presupuestarias			
Ley de Ingresos			

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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		
Presupuesto de Egresos			
Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		
Presupuesto de Egresos por Ejercer	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
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERIKA DEL ROCIO GUTIERREZ MONROY
ENLACE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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 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
Principales cambios en su estructura	NOMBRES DE PUESTOS
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	2022
Régimen jurídico	PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO

Consideraciones fiscales	ORGANISMO DESCENTRALIZADO CON FINES NO LUCRATIVOS
Estructura organizacional	CONSEJO DE ADMINISTRACION, DIRECCION GENERAL, ENLACE ADMINISTRATIVO, ENLACE JURIDICO, COORDINACION OPERATIVA, AUXILIAR JURIDICO, SECRETARIA, SUPERVISOR DE CALIDAD DE AGUA POTABLE, SUPERVISOR DE OBRAS Y PROYECTOS, AUXILIAR DE PLANEACION Y PROYECTOS ESTRATÉGICOS, AUXILIAR DE PROGRAMAS, INTENDENCIA Y MANTENIMIENTO Y SECRETARIA
Fideicomisos, mandatos y análogos	NINGUNO
Bases de preparación de los estados financieros	
Normatividad CONAC	LA QUE MARCA LA LEY
Normatividad para estados financieros	LA QUE MARCA LA LEY
Postulados básicos	
Normatividad supletoria	
Base del devengado	
Políticas de contabilidad significativa	
Método de actualización	
Operaciones en el extranjero	
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	
Posición	
Tipo de cambio	
Equivalente en moneda nacional	
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

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: NINGUNO

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: A TRAVÉS DE LA COORDINACION DE CONTROL INTERNO-PROGRAMA DE TRABAJO

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Información por segmentos

Eventos posteriores al cierre

Partes relacionadas

CUENTA PÚBLICA
Comisión Estatal de Agua de Colima
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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
DIRECTOR GENERAL	ENLACE ADMINISTRATIVO