

Concepto	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>4,922.55</b>	<b>43,712.00</b>
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	4,922.55	43,712.00
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
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>3,914,759.92</b>	<b>3,999,640.53</b>
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	3,914,759.92	3,999,640.53
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>3,919,682.47</b>	<b>4,043,352.53</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>3,867,546.39</b>	<b>3,870,917.93</b>
Servicios Personales	3,564,830.02	3,490,985.08
Materiales y Suministros	149,495.01	141,290.86
Servicios Generales	153,221.36	238,641.99
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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

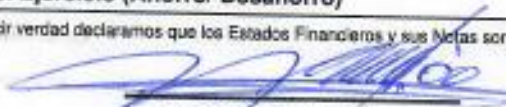





CUENTA PÚBLICA  
Comisión Estatal de Agua de Colima  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

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
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>62,008.58</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	62,008.58
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>3,867,546.39</b>	<b>3,932,926.51</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)</b>	<b>52,136.08</b>	<b>110,426.02</b>

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

  
MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO

Concepto	2023	2022
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	-282,887.51	-205,015.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	900,015.03	900,015.03
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
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a+b+c+d+e+f+g)</b>	<b>624,328.52</b>	<b>702,199.43</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Intangibles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	558,984.48	558,984.48
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-38,313.04	-38,313.04
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
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a+b+c+d+e+f+g+h+i)</b>	<b>520,671.44</b>	<b>520,671.44</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>1,144,999.96</b>	<b>1,222,870.87</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,238.97	109,901.58
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 2023

<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a+b+c+d+e+f+g+h)</b>	<b>5,238.97</b>	<b>109,901.58</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
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
<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a+b+c+d+e+f+g)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Total del Pasivo (II = IIA+IIB)</b>	<b>5,238.97</b>	<b>109,901.58</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Aportaciones	51,541.58	76,885.96
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	52,136.08	110,426.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,079,770.07	969,344.05
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-43,686.74	-43,686.74
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIB + III)</b>	<b>1,139,760.99</b>	<b>1,112,969.29</b>
<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>1,144,999.96</b>	<b>1,222,870.87</b>

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
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 2023

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>77,871.91</b>	<b>1.00</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>77,871.91</b>	<b>1.00</b>
Efectivo y Equivalentes	77,871.91	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1.00
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
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>PASIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>104,662.61</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>104,662.61</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	104,662.61
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
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>110,426.02</b>	<b>83,634.32</b>



**CUENTA PÚBLICA**  
**Comisión Estatal de Agua de Colima**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023**

<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>25,344.38</b>
Aportaciones	0.00	25,344.38
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>110,426.02</b>	<b>58,289.94</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	58,289.94
Resultados de Ejercicios Anteriores	110,426.02	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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

MTRO. JOSE LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO

**COLIMA**

GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
 CUENTA PÚBLICA  
 Comisión Estatal de Agua de Colima  
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

**CUENTA PÚBLICA**  
**Comisión Estatal de Agua de Colima**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	1,222,870.87	7,858,285.85	7,936,156.76	1,144,999.96	-77,870.91
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	702,199.43	7,858,285.85	7,936,156.76	624,328.52	-77,870.91
Efectivo y Equivalentes	-205,015.60	3,938,602.38	4,016,474.29	-282,887.51	-77,871.91
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	900,015.03	3,919,683.47	3,919,682.47	900,016.03	1.00
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
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	520,671.44	0.00	0.00	520,671.44	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	558,984.48	0.00	0.00	558,984.48	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-38,313.04	0.00	0.00	-38,313.04	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  
 DIRECTOR GENERAL

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
 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 2023

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
Deuda Interna	0		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
<b>Largo Plazo</b>				
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		0.00	5,238.97
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>0.00</b>	<b>5,238.97</b>





**COLIMA**  
Gobierno del Estado

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA  
CALLE DE LA PAZ 480 COLIMA  
C.P. 29000 COLIMA, QROO  
TEL: 01 31 45 2200000

**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 2023

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
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 2023

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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de Ejercicio 2022</b>	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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022</b>	0.00	925,657.31	110,426.02	0.00	1,036,083.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	110,426.02	0.00	110,426.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	969,344.05	0.00	0.00	969,344.05
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	-43,686.74	0.00	0.00	-43,686.74
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022</b>	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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022</b>	76,885.96	925,657.31	110,426.02	0.00	1,112,969.29
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio</b>	-25,344.38	0.00	0.00	0.00	-25,344.38
Aportaciones	-25,344.38	0.00	0.00	0.00	-25,344.38
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 2023

**CUENTA PÚBLICA**  
 Comisión Estatal de Agua de Colima  
**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023</b>	0.00	110,426.02	-58,289.94	0.00	<b>52,136.08</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	52,136.08	0.00	52,136.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	110,426.02	-110,426.02	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
<b>Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023</b>	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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023</b>	<b>51,541.58</b>	<b>1,036,083.33</b>	<b>52,136.08</b>	<b>0.00</b>	<b>1,139,760.99</b>

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
 ENLACE ADMINISTRATIVO

Concepto	2023	2022
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>3,919,682.47</b>	<b>4,043,352.53</b>
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	4,922.55	43,712.00
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	3,914,759.92	3,999,640.53
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>3,867,546.39</b>	<b>3,932,926.51</b>
Servicios Personales	3,564,830.02	3,490,985.08
Materiales y Suministros	149,495.01	141,290.86
Servicios Generales	153,221.36	238,641.99
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	62,008.56






**CUENTA PÚBLICA**  
**Comisión Estatal de Agua de Colima**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>52,136.08</b>	<b>110,426.02</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>3,919,682.47</b>	<b>4,158,254.55</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	67,382.28
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	3,919,682.47	4,090,872.27
<b>Aplicación</b>	<b>3,919,683.47</b>	<b>4,330,271.23</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	9,164.00
Otras aplicaciones de inversión	3,919,683.47	4,321,107.23
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1.00</b>	<b>-172,016.68</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>4,740,718.21</b>	<b>4,699,912.10</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	4,740,718.21	4,699,912.10
<b>Aplicación</b>	<b>4,870,725.20</b>	<b>4,714,638.95</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	4,870,725.20	4,714,638.95
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-130,006.99</b>	<b>-14,726.85</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-77,871.91</b>	<b>-76,317.51</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>-205,015.60</b>	<b>-128,698.09</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>-282,887.51</b>	<b>-205,015.60</b>

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

MTR. JOSÉ LUIS BORONA LÓPEZ  
 ENLACE ADMINISTRATIVO



**CUENTA PÚBLICA**  
**Comisión Estatal de Agua de Colima**  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023**

Concepto	Nombre	Importe
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 DIRECTOR GENERAL	 MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ ENLACE ADMINISTRATIVO	

COPIA  
C. N5  
C

Concepto	General
<p><b>Autorización e historia</b></p> <p>Fecha de creación del ente público</p> <p>Principales cambios en su estructura</p> <p>Panorama económico y financiero</p> <p><b>Organización y objeto social</b></p>	<p>EL 24 DE AGOSTO DE 1991 FUE CREADO COMO COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y EL 20 DE SEPTIEMBRE DE 1997 SE REFORMO LA DENOMINACIÓN A COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE COLIMA</p> <p>NOMBRE EN LOS PUESTOS</p> <p>ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO</p>
<p>Objeto social</p>	<p>COORDINAR LA PLANEACION Y PRESUPUESTACION 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 DE AGUA MUNICIPALES E INTERMUNICIPALES Y PRESTAR PREVIO ACUERDO CON EL H. AYYTO., RESPECTIVA Y DE MANERA TRANSITORIA LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN AQUELLOS MUNICIPIOS EN DONDE NO EXISTAN ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA QUE LOS PRESTEN O EN EL MUNICIPIO NO TENGA LA CAPACIDAD DE HACERSE CARGO DE ELLOS, REALIZANDO LAS FUNCIONES DE AUTORIDAD ADMINISTRATIVA</p>
<p>Principal actividad</p>	<p>GESTIONAR RECURSOS PARA LOS PROGRAMAS FEDERALES QUE EJECUTAN LOS ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA EN ACCIONES DE OBRA HIDRÁULICA Y PROGRAMAS DE SECTOR HIDRÁULICO</p>
<p>Ejercicio fiscal</p>	<p>2023</p>
<p>Régimen jurídico</p>	<p>PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO</p>
<p>Consideraciones fiscales del ente</p>	<p>ORGANISMO DESCENTRALIZAD CON FINES NO LUCRATIVOS</p>
<p>Estructura organizacional básica</p>	<p>CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, DIRECCIÓN GENERAL, ENLACE ADMINISTRATIVO, ASESOR JURÍDICO, COORDINACIÓN OPERATIVA, AUXILIAR DE INFORMACIÓN, SECRETARIA, SUPERVISOR DE CALIDAD DEL AGUA SUPERVISOR DE OBRAS Y PROYECTOS, AUXILIAR DE PLANEACION Y PROYECTOS ESTRATEGICOS, ANALISTA C.</p>
<p>Fideicomisos, mandatos y contratos análogos</p>	<p>NINGUNO</p>
<p><b>Bases de preparación de los estados financieros</b></p> <p>Normatividad CONAC</p> <p>Normatividad para estados financieros</p> <p>Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental</p> <p>Normatividad supletoria</p> <p>Base del devengado</p>	<p>LA QUE MARCA LA LEY</p> <p>LOS APROBADOS POR EL CONAC</p> <p>LOS APROBADOS POR EL CONAC</p> <p>LEY DE PRESUPUESTO Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA</p> <p>APROBADO POR EL CONAC</p>
<p><b>Políticas de contabilidad significativa</b></p> <p>Método de actualización</p> <p>Operaciones en el extranjero</p> <p>Método de valuación de inversiones</p> <p>Valuación de inventarios</p> <p>Beneficios a empleados</p> <p>Provisiones</p> <p>Reservas</p>	<p>NÓ SE TIENEN OPERACIONES CON EL EXTRANJERO</p> <p>NÓ SE TIENEN INVERSIONES</p> <p>DE CONFORMIDAD CON LO APROBADO CON EL CONAC</p> <p>PROVISIÓN PARA INCREMENTOS SALARIALES</p>






**CUENTA PÚBLICA**  
 Comisión Estatal de Agua de Colima  
**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Cambios en Políticas Contables	SIN CAMBIOS
Reclasificaciones	
Cancelación de saldos	
<b>Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario</b>	
Activos	SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR
Pasivos	SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR
Posición	SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR
Tipo de cambio	SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR
Equivalente en moneda nacional	SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR

**Reporte analítico del activo**

Porcentajes de depreciación

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
MOBILIARIO	10.00
EQUIPO DE COMPUTO	3.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	20.00

Cambios en el porcentaje de depreciación

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación anterior	Porcentaje de depreciación actual
NO APLICA	0.00	0.00

Gastos capitalizados

Tipo de gasto	Importe
NO APLICA	0.00

Riesgo por tipo de cambio o interés

Bienes construidos

Tipo de bien	Valor
NO APLICA	0.00

Circunstancias significativas

Desmantelamiento de activos

Administración de activos

Variaciones en el activo

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
NO APLICA	0.00	0.00	0.00

**Fideicomisos, mandatos y contratos análogos**

Por ramo administrativo

Por monto de disponibilidad





CUENTA PÚBLICA  
Comisión Estatal de Agua de Colima  
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

**Reporte de recaudación**

**Comportamiento recaudación**

Ingresos locales

Concepto	Monto
NO APLICA	0.00

Ingresos federales

Concepto	Monto
NO APLICA	0.00

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 COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO-PROGRAMAS DE TRABAJO

Medidas de desempeño financiero, metas y alcances

Información por segmentos

SIN INFORMACION QUE MOSTRAR

Eventos posteriores al cierre

Partes relacionadas

SIN INFORMACION QUE MOSTRAR

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO



**COLIMA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
SECRETARÍA DE AGUA Y DRENAJE  
SECRETARÍA DE ENERGÍA Y ACTIVIDADES  
SECRETARÍA DE FOMENTO Y OBRAS PÚBLICAS  
SECRETARÍA DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL  
SECRETARÍA DE TURISMO Y CULTURA  
SECRETARÍA DE VIVIENDA Y OBRAS PÚBLICAS

**CUENTA PÚBLICA**  
Comisión Estatal de Agua de Colima  
**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Concepto	General	Características significativas
<b>ESTADO DE ACTIVIDADES</b>		
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>3,919,682.47</b>	
Ingresos de gestión	4,922.55	
Impuestos	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	0.00	
Productos	0.00	
Aprovechamientos	4,922.55	
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	3,914,759.92	
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	3,914,759.92	
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	
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 Varice	0.00	
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>3,867,546.39</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>3,867,546.39</b>	
Servicios Personales	3,564,830.02	
Materiales y Suministros	149,495.01	
Servicios Generales	153,221.36	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	
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	



ESTADO DE COLIMA  
 GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA  
 INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN FISCAL Y FINANCIERA  
 DEL ESTADO 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 2023**

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
Costo por Coberturas		0.00
Apoyos Financieros		0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0.00
Provisiones		0.00
Disminución de Inventarios		0.00
Otros Gastos		0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable		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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
 ENLACE ADMINISTRATIVO

**ACTIVO**
**Efectivo y Equivalentes**

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		

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

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
1124	CUENTAS POR COBRAR	900,000.15	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
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR		0.00	

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
NO APLICA		0.00					

**Inventarios**

Inventarios

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Sistema de Costeo y Método de valuación	Aplicación	Impacto en la Información Financiera por cambios en el método
NO APLICA		0.00			

**Almacenes**

Almacenes

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Método de valuación	Aplicación	Impacto en la Información Financiera por cambios en el método
1151-1	ALMACEN DE MATERIALES	7,200.00			





**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 2023

**Inversiones financieras**

Recursos asignados a fideicomisos, mandatos y contratos análogos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR		0.00

Aportaciones de capital

No. Cuenta	Nombre	Saldos
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR		0.00

Inversiones a largo plazo

No. Cuenta	Nombre	Saldos
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR		0.00

Títulos y valores a largo plazo

No. Cuenta	Nombre	Saldos
NO APLICA		0.00

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Bienes muebles e inmuebles

No. Cuenta	Nombre	Monto de la cuenta	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	558,984.48	0.00	38,313.00	CONAC			
Bienes Muebles	MONTO BIENES MUEBLES	0.00	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
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		0.00	0.00		

**Estimaciones y deterioros**

Estimaciones y deterioros

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado
NO APLICA		



**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 2023

**Otros activos**

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
NO APLICA			0.00	

**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	Facilidad de pago
211 --	CUENTAS POR PAGAR	5,238.97	0.00	0.00	0.00	0.00	

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a largo plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		

**Pasivos diferidos**

Pasivos diferidos

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características significativas
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		

**Provisiones**

Provisiones

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características significativas
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR			0.00		

**Otros Pasivos**

Circulante

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto Total	Características cualitativas significativas
NO APLICA		0.00	

No circulante

No. Cuenta	Nombre de la cuentas	Monto Total	Características cualitativas significativas
SIN INFORMACIÓN QUE MOSTRAR		0.00	



**COLIMA**  
Gobierno del Estado

**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 2023

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

  
MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO



**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 2023


**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/DESAHORO	52,136.08	52,136.08	0.00		

**HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO**

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
3200	PATRIMONIO GENERADO	1,036,083.33	1,036,083.33	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

  
MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO

HACIENDA PÚBLICA (PA)  
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO  
PATRIMONIO GENERADO  
C. PA





**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 2023**

Concepto	2023	2022
<b>Efectivo y Equivalentes</b>		
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	3,914,759.92	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
a4) Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
a5) Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	4,922.55	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>3,919,682.47</b>	<b>0.00</b>
<b>Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas</b>		
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles y Otros</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>Otras Inversiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</b>		
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>52,136.08</b>	<b>0.00</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>-77,871.91</b>	<b>0.00</b>

*[Handwritten signature in blue ink]*



**COLIMA**  
Gobierno del Estado

**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 2023

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO



**CUENTA PÚBLICA**  
**Comisión Estatal de Agua de Colima**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y**  
**CONTABLES**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023**

	2023
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>3,919,682.47</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>3,919,682.47</b>

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

**C. NARCISO ABÍAS FIGUEROA**  
**DIRECTOR GENERAL**

**MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ**  
**ENLACE ADMINISTRATIVO**

2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia  
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones  
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios  
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios  
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables  
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales  
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos  
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables  
4. Total de Ingresos Contables



CUENTA PÚBLICA  
Comisión Estatal de Agua de Colima  
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS  
GASTOS CONTABLES  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

	2023
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>3,867,546.39</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>3,867,546.39</b>

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO

Concepto	General	Tasa	Vencimiento
<b>Cuentas de Orden Contables</b>			
<b>Valores</b>			
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		
<b>Emisión de Obligaciones</b>			
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos 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		
<b>Avales y Garantías</b>			
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		
<b>Juicios</b>			
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00		
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00		
<b>Inversión Mediante Proyectos para Prestación De Servicios (PPS) Y Similares</b>			
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		
<b>Bienes en Concesionados o en Comodato</b>			
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		
<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>			
<b>Cuentas de orden Presupuestarias de Ingresos</b>			






**COLIMA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**CUENTA PÚBLICA**  
Comisión Estatal de Agua de Colima  
**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

<b>Ley de Ingresos</b>			
Ley de Ingresos Estimada	4,567,059.00		
Ley de Ingresos por Ejecutar	647,495.06		
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	118.53		
Ley de Ingresos Devengada	3,919,682.47		
Ley de Ingresos Recaudada	3,919,682.47		
<b>Cuentas de orden Presupuestarias de Egresos</b>			
<b>Presupuesto de Egresos</b>			
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,567,059.00		
Presupuesto de Egresos por Ejercer	116,028.89		
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	118.53		
Presupuesto de Egresos Comprometido	4,451,148.64		
Presupuesto de Egresos Devengado	3,867,546.39		
Presupuesto de Egresos Ejercido	3,867,546.39		
Presupuesto de Egresos Pagado	3,867,546.39		

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

MTRO. JOSÉ LUIS CORONA LÓPEZ  
ENLACE ADMINISTRATIVO

ESTADOS FINANCIEROS  
Cuentas de Ingresos  
Cuentas de Egresos  
Presupuesto de Egresos Aprobado  
Presupuesto de Egresos por Ejercer  
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado  
Presupuesto de Egresos Comprometido  
Presupuesto de Egresos Devengado  
Presupuesto de Egresos Ejercido  
Presupuesto de Egresos Pagado  
Presupuesto de Egresos Cancelados