



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

2018-2021

**PRIMER INFORME TRIMESTRAL DE LA CUENTA
PÚBLICA
EJERCICIO 2021**

FUNCIONARIOS MUNICIPALES:

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO: MTRO. ALEJANDRO CORREA GÓMEZ

DIRECTORA DEL OOAPAS: LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

COMISARIO: LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ

000492



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro



Un Gobierno
on Gente

AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO 2018-2021



2018 - 2021

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO**

2018-2021

**PRIMER INFORME TRIMESTRAL DE LA CUENTA
PÚBLICA
EJERCICIO 2021**

INDICE DE CONTENIDO:

I.- OFICIO DE ENTREGA

II.- INDICE DE CONTENIDO

III.- COPIA CERTIFICADA DE ACTAS DE SESIÓN DE LA JUNTA DE GOBIERNO EN DONDE CONSTA LA APROBACIÓN DE:

a) El Primer Informe Trimestral de la Cuenta Pública 2021

IV.- EXPEDIENTE FINANCIERO:

a) Estado de Actividades

b) Estado de Situación Financiera

c) Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

d) Estado de Cambios en la Situación Financiera

e) Estado de Flujo de Efectivo

f) Notas a los Estados Financieros

g) Estado Analítico del Activo

000493

V.- INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA:

- a) Estado Analítico de Ingresos
- b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones:
 - 1.- Clasificación Administrativa
 - 2.- Clasificación Económica
 - 3.- Clasificación por Objeto del Gasto
 - 4.- Clasificación Funcional
- c) Relación de Bienes que componen el patrimonio
- d) Conciliaciones bancarias al 31 de marzo de 2021.
- e) Análisis y descripción de Transferencias Subsidios y Ayudas al 31 de marzo de 2021.

VI.- REPORTE DE APLICACIÓN DE DEUDA PÚBLICA:

Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda Pública Adquirida para Inversiones Públicas Productivas

VII.- EXPEDIENTE DE DESEMPEÑO:

- a) Anexo 6: Informe del Avance Programático Presupuestario

El contenido de la Cuenta Pública Anual se ha integrado con los documentos impresos y en archivo electrónico Excel en dispositivo magnético CD, de acuerdo a lo establecido en el anexo 7 Forma de Presentación de la Información y Documentos que Integran la Cuenta Pública e Informes Trimestrales vigente.

000494



H. AYUNTAMIENTO
ZINAPÉCUARO
2018-2021



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

DEPARTAMENTO:

OOAPAS ZINAPÉCUARO

ASUNTO:

Cuenta Pública

NO. OFICIO:

003/036/18-21

Zinapécuaro de Figueroa Michoacán; a 28 de Abril del 2021.

C.P. MIGUEL ANGEL AGUIRRE ABELLANEDA
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE MICHOACAN.
PRESENTE.

Con fundamento en los artículos 123 fracción III de la Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo y 31 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Michoacán, la que suscribe Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, por medio de la presente remito a este órgano fiscalizador, el **Primer Informe Trimestral de la Cuenta Pública correspondiente al Ejercicio Fiscal 2021.**

Sin más por el momento, me despido enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPÉCUARO
2018-2021

OOAPAS

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

LA DIRECTORA DEL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE
ZINAPÉCUARO

000405

Un Gobierno
Con la Gente

H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPÉCUARO 2018-2021
Mercado Público Zinapécuaro · Av. Hidalgo S/N · Col. Centro
· C.P. 58930 · Zinapécuaro, Michoacán, México.
Tels. (451) 35 5 0877

LA TRANSFORMACIÓN Continúa



2018 - 2021

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

2018-2021

**III.- COPIA CERTIFICADA DE ACTAS DE SESIÓN DEL
AYUNTAMIENTO EN DONDE CONSTA LA APROBACIÓN DE:**

a) Primer Informe Trimestral de la Cuenta Pública 2021

000496



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro



Un Gobierno
Con la Gente
H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO 2018-2021

**ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA
DE LA JUNTA DE GOBIERNO 06/2021**

Acta de la Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno Número 06/2021, del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán, celebrada el día 26 de Abril de 2021.

**ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 06
TRIENIO 2018 - 2021**

En la Ciudad de Zinapécuaro de Figueroa, Michoacán, siendo las 10:30 horas del día 26 de Abril de 2021, se reunieron en el Recinto Oficial del Palacio Municipal, ubicado en la Avenida Hidalgo Núm. 32, Col. Centro de esta Ciudad de Zinapécuaro de Figueroa, Michoacán; para celebrar la Sesión Ordinaria Número 06/2021, a la que fueron previamente convocados en términos de ley, los ciudadanos integrantes de la Junta de Gobierno del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán; La Profa. Maribel Canizal Hernández, Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno; C.D. Yerizabeth Boiso Cortes, Regidora Municipal de Salud e integrante de la Junta de Gobierno; Mtro. David Mejía González, Integrante de la Junta de Gobierno; Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador y Secretaria de la Junta de Gobierno; así como el L.A. Luis Espino Gutiérrez, Contralor Municipal y Comisario del Organismo Operador. Sesión que se lleva a cabo bajo el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DÍA

1. Pase de Lista de Asistencia y verificación del quórum legal, para declarar formalmente instalada la Sesión.
2. Presentación y aprobación del Orden del Día propuesto, para el desarrollo de la presente Sesión de la Junta de Gobierno.
3. Lectura del Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior, para su aprobación o rectificación correspondiente.
4. Presentación y en su caso Autorización del Primer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Enero, Febrero y Marzo, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.
5. Asuntos Generales.
6. Clausura de la Sesión Ordinaria 06/2021.

PUNTO NÚMERO UNO. Pase de lista de asistencia y verificación del quórum legal, para declarar formalmente instalada la sesión.

La Profa. Maribel Canizal Hernández, Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno, solicita a la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, realice el pase de lista a los integrantes de la Junta de Gobierno; con el propósito de verificar si existe el quórum legal, para declarar formalmente instalada la Sesión.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, procede a realizar el pase de lista de asistencia; por lo que una vez concluido, informa que se encuentran presentes los 5 (cinco) miembros que integran la Junta de Gobierno. Por lo que acto seguido, la Profa. Maribel Canizal

000407

Hernández, manifiesta que existe el quórum legal para declarar formalmente instalada la presente Sesión y los acuerdos que aquí se tomen, tengan plena validez.

PUNTO NÚMERO DOS. Presentación y aprobación del Orden del Día propuesto, para el desarrollo de la presente Sesión de la Junta de Gobierno.

La **Profa. Maribel Canizal Hernández**, Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno, le pide a la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, dar lectura al Orden del Día propuesto; por lo que una vez concluida ésta, la **Profa. Maribel Canizal Hernández**, la somete a consideración del Pleno, así como a su respectiva aprobación. Motivo por el que les solicita a los integrantes de la Junta de Gobierno, que quien esté de acuerdo en el Orden del Día que se está proponiendo, sirvase manifestarlo, levantando su mano.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa que se contaron 3 (tres) votos de los 3 (tres) miembros presentes que tienen derecho a votar; por lo tanto, se Aprueba por unanimidad de votos, el Orden del Día Propuesto.

PUNTO NÚMERO TRES. Lectura del Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior, para su aprobación o rectificación correspondiente.

La **Profa. Maribel Canizal Hernández**, Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno, le pide a la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, de lectura a el Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior, para su ratificación o rectificación correspondiente; por lo que una vez concluida ésta, la **Profa. Maribel Canizal Hernández**, la somete a consideración del Pleno, así como a su respectiva aprobación. Motivo por el cual, les solicita a los Integrantes de la Junta de Gobierno, que quien esté de acuerdo en su Aprobación, sirvase manifestarlo, levantando su mano.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa que se contaron 3 (tres) votos de los 3 (tres) miembros presentes que tienen derecho a votar; por lo tanto, se Aprueba por unanimidad de votos, el Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior.

PUNTO NÚMERO CUATRO. Presentación y en su caso Autorización del Primer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Enero, Febrero y Marzo, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

Con fundamento a lo establecido en el Artículo 74, Fracción VI Tercer Párrafo y Artículo 122 Numeral A, Fracción II, Séptimo Párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; Artículos 46 y 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Artículo 123 Fracción III, Primer Párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo; Artículo 40, Inciso c), Fracción IV, Artículo 52 Fracción VI y Artículo 76, Fracción V de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo; Título VI de la Información Financiera Gubernamental y de la Cuenta Pública, Capítulo II del Contenido de la Cuenta Pública, Artículo 92 de la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Publico y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán, Capítulo IX de la Cuenta Pública, Artículo 42, Segundo Párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Michoacán de Ocampo; Lineamientos emitidos por la CONAC y Lineamientos para la presentación de la Cuenta Pública e Informes Trimestrales de los Municipios del Estado de Michoacán y sus Organismos Descentralizados ante la Auditoria Superior de Michoacán.

La **Profa. Maribel Canizal Hernández**, Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno; somete a la consideración del pleno, la propuesta para que se apruebe el Primer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Enero, Febrero y Marzo, de la Cuenta Pública del ejercicio

000498

2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

Con la finalidad de analizar el asunto planteado, la **Profa. Maribel Canizal Hernández**, solicita la intervención de la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador, así como del Personal Administrativo del mismo Organismo; para que realicen la explicación relacionada con el contenido de esta propuesta.

Por lo que una vez concluida dicha intervención y aclarado las dudas que surgieron por parte de los Integrantes de la Junta de Gobierno, la **Profa. Maribel Canizal Hernández**, somete a consideración del Pleno, la Autorización para que se apruebe el asunto que se está planteando en este punto del orden del día. Motivo por el que les solicita a los integrantes de la Junta de Gobierno, que quien esté de acuerdo en su Aprobación, sírvase manifestarlo, levantando su mano.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa que se contaron 3 (tres) votos de los 3 (tres) miembros presentes que tienen derecho a votar; por lo tanto, se Aprueba por unanimidad de votos, el Primer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Enero, Febrero y Marzo, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

PUNTO NÚMERO CINCO. Asuntos Generales.

La **Profa. Maribel Canizal Hernández**, Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno, manifiesta que ella no tiene asuntos a tratar en este Punto de Asuntos Generales; por lo que pregunta a los integrantes de la Junta de Gobierno: Qué si alguien tiene algún asunto que tratar, lo proponga en este momento; a lo que los miembros de la Junta de Gobierno respondieron, que no tienen ningún asunto que exponer. Motivo por el cual, al no haber intervenciones, solicita continuar con el desahogo de la Sesión.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa al Pleno, que se ha dado cumplimiento al Orden del Día aprobado; por lo que se procede a la Clausura de la Sesión.

PUNTO NÚMERO SEIS. Clausura de la Sesión.

No habiendo más asuntos que tratar y siendo las 12:00 horas del día 26 de Abril de 2021, la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, declara formalmente concluida la presente Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno 06/2021, del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

Se levantó para su debida constancia legal la presente Acta, firmando de conformidad al margen y al calce los que en ella intervinieron.


C. Profa. Maribel Canizal Hernández,

Encargada de Despacho de Presidencia de la Junta de Gobierno

000409



C.D. Yerizabeth Boiso Cortés

**Regidora de Salud e Integrante de la Junta
de Gobierno**



Mtro. David Mejía González

Integrante de la Junta de Gobierno



Lic. Herminia Terrazas Nolasco

**Directora del Organismo Operador y
Secretaria de la Junta de Gobierno**



L.A. Luis Espino Gutiérrez

**Contralor Municipal y Comisario del
Organismo Operador**





2018 - 2021

MUNICIPIO DE ZINAPECUARO MICHOACAN.

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021**

IV.- EXPEDIENTE FINANCIERO:

- a) Estado de Actividades
- b) Estado de Situación Financiera
- c) Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera
- e) Estado de Flujo de Efectivo
- f) Notas a los Estados Financieros
- g) Estado Analítico del Activo

000501



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro



Un Gobierno
Con Gente
H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO 2018-2021



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	3,227,985.84	2,819,235.52
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	3,227,985.84	2,819,235.52
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION 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	59,106.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	59,106.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	7.25
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	7.25
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,287,091.84	2,819,242.77
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,895,665.16	1,800,251.15
SERVICIOS PERSONALES	629,027.93	547,846.45
MATERIALES Y SUMINISTROS	216,388.49	843,821.03
SERVICIOS GENERALES	1,050,248.74	408,583.67
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	26,190.00	33,378.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	26,190.00	33,378.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	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 PÚBLICA	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
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,128,369.82
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	1,128,369.82
INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,921,855.16	2,961,998.97
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,365,236.68	-142,756.20



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO
DIRECTORA OOAPAS

MTR. ALEJANDRO CORREA GOMEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ
COMISARIO

CONTRALORIA 000502

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE ZINAPECUARIO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2021

2021

Página: 1 de 3

2020

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,601,391.25	1,164,384.28
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	2,494,608.95	2,680,299.46
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	1,360.00	1,360.00
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
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	4,097,360.20	3,846,043.74

ACTIVO NO CIRCULANTE.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	-8,204.25
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	62,000.00	62,000.00
BIENES MUEBLES.	171,620.44	540,942.30
ACTIVOS INTANGIBLES.	127,589.66	152,590.51
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	301,676.59	301,676.59
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
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	59,533.51	445,651.97

TOTAL DEL ACTIVO

4,156,893.71

4,291,695.71

000503



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE ZINAPECUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2021

2021

Página: 2 de 3

2020

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,414,978.17	1,387,466.36
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
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	1,414,978.17	1,387,466.36

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 EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00

TOTAL DEL PASIVO

1,414,978.17

1,387,466.36

000504



Ooapas

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE ZINAPECUARIO**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2021

Página: 3 de 3

2021

2020

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/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 PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	2,741,915.54	2,904,229.35
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,365,236.68	-142,756.20
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,376,678.86	3,046,985.55
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 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	2,741,915.54	2,904,229.35
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,156,893.71	4,291,695.71



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

LIC. HERMINIA TERRAZAS MOLASCO
DIRECTORA Ooapas



MTR. ALEJANDRO CORREA GÓMEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ
COMISARIO

000505

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARIO**

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	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
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	0.00	2,205,473.69	-828,794.83	0.00	1,376,678.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	-828,794.83	0.00	-828,794.83
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	2,205,473.69	0.00	0.00	2,205,473.69
REVALUOS	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 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION 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 PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0.00	2,205,473.69	-828,794.83	0.00	1,376,678.86
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	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
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	0.00	0.00	2,194,031.51	0.00	2,194,031.51
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	1,365,236.68	0.00	1,365,236.68
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	828,794.83	0.00	828,794.83
REVALUOS	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 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION 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 PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	0.00	1,376,678.86	1,365,236.68	0.00	2,741,915.54



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

DIRECTORA OOAPAS



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

MTR. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ

COMISARIO

000506

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO	134,802.00	
ACTIVO CIRCULANTE.		251,316.46
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		437,006.97
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	185,690.51	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.		
INVENTARIOS.		
ALMACENES.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.		
ACTIVO NO CIRCULANTE.	386,118.46	
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		8,204.25
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.		
BIENES MUEBLES	369,321.86	
ACTIVOS INTANGIBLES.	25,000.85	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.		
ACTIVOS DIFERIDOS.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
PASIVO	27,511.81	
PASIVO CIRCULANTE	27,511.81	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	27,511.81	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO.		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.		
PASIVO NO CIRCULANTE.		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO.		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		162,313.81
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		162,313.81
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,507,992.88	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,670,306.69
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
2018-2021
LIC. HERMINIA TELLO ZANCLASCÓ
DIRECTORA GENERAL

MITRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
2018-2021
PRESIDENCIA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
2018-2021
CONTRALORÍA

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ
COMISARIO

000507

Para protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.*



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	3,287,091.84	2,819,242.77
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	3,227,985.84	2,819,235.52
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	59,106.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	7.25
APLICACION	1,921,855.16	2,961,998.97
SERVICIOS PERSONALES	629,027.93	547,846.45
MATERIALES Y SUMINISTROS	216,388.49	843,821.03
SERVICIOS GENERALES	1,050,248.74	408,583.67
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	26,190.00	33,378.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	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 OPERACION	0.00	1,128,369.82
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,365,236.68	-142,756.20
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	0.00	301,676.59
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	301,676.59
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION	0.00	755,532.81
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	62,000.00
BIENES MUEBLES	0.00	540,942.30
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	152,590.51
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	-453,856.22
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	149,936.14	4,442,659.06
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	4,434,451.91
INTERNO	0.00	4,434,451.91
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	149,936.14	8,207.15
APLICACION	63,983.86	2,681,662.36
SERVICIOS DE LA DEUDA	63,983.86	0.00
INTERNO	63,983.86	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0.00	2,681,662.36
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	85,952.28	1,760,996.70
INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,451,188.96	1,164,384.28
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	150,202.29	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,601,391.25	1,164,384.28



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
2018-2021

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO
DIRECTORA OOAPAS



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
2018-2021

MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
2018-2021

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ
COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO	2,855,640.91	10,530,705.56	9,229,452.74	4,156,893.73	1,301,252.82
ACTIVO CIRCULANTE.	2,796,107.40	10,530,705.56	9,229,452.74	4,097,360.22	1,301,252.82
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	150,202.29	6,939,368.98	5,488,180.02	1,601,391.25	1,451,188.96
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	2,644,545.11	3,591,336.58	3,741,272.72	2,494,608.97	-149,936.14
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	1,360.00	0.00	0.00	1,360.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	0.00	0.00	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.	59,533.51	0.00	0.00	59,533.51	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.	62,000.00	0.00	0.00	62,000.00	0.00
BIENES MUEBLES.	171,620.44	0.00	0.00	171,620.44	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	127,589.66	0.00	0.00	127,589.66	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	301,676.59	0.00	0.00	301,676.59	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



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLÁSCO
DIRECTORA OOAPAS

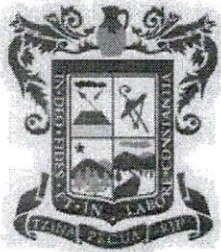
[Handwritten signature]
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
MTR. ALEJANDRO CORREA GOMEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ
COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000509



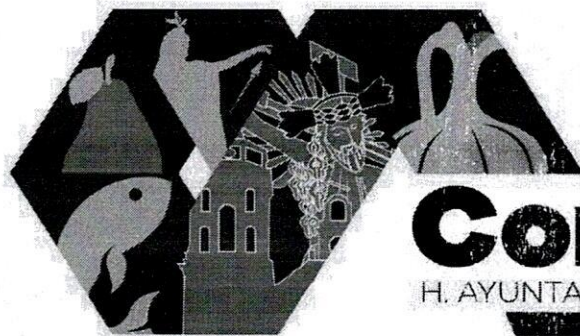
2018 - 2021



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE
ZINAPECUARIO
2018-2021**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Un Gobierno
Con la Gente

H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPÉCUARO 2018-2021

000510

NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA A-1

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111. EFECTIVO. - Saldo correspondiente al 31 de marzo de 2021 por la cantidad de **\$ 92,810.68** (Noventa y Dos Mil Ochocientos Diez Pesos 68/100 M.N.)

CAJA	\$72,810.68
CAJA	72,810.68

FONDOS FIJOS DE CAJA.	\$ 20,000.00
FONDO REVOLVENTE 2021 (101) HERMINIA TERRAZAS NOLASCO	20,000.00

1112. BANCOS/TESORERIA. -Saldo en bancos correspondiente al 31 de marzo de 2021 por la cantidad de **\$1,431,188.96** (Un Millón Cuatrocientos Treinta y Un Mil Ciento Ochenta y Ocho Pesos 96/100 M.N.)

BANCOS / TESORERIA.	\$ 1,431,188.96
BANCOMER	1,431,188.96
BANCOMER 0112400219	1,375,736.96
BANCOMER 0112311933	55,452.00

1116. DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN. Saldo correspondiente a depósitos en garantía convenidos para los pozos con CFE Suministrador de Servicios Básicos al 31 de marzo de 2021, pendientes de aplicar por la cantidad de **\$77,391.61**

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ 77,391.61
DEPOSITOS EN GARANTIA.	77,391.61

000511

CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2019	75,687.12
------------------------------------------------	-----------

NOTA A-2

2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

1123. DEUDORES DIVERSOS. - Saldo por la cantidad de \$ 815,217.05 generado de cuentas por recuperar al 31 de marzo de 2021, y de ejercicios anteriores que está integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÁS DE 365 DIAS
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	815,217.05			3,509.01	811,708.04

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÁS DE 365 DIAS
1123-001	DEUDORES A CORTO PLAZO	61,325.00				61,325.00
1123-001-00001	PEREZ MUÑOZ BRICIO LAURENCIO	5,070.00				5,070.00
1123-001-00002	PIÑA GUERRA SALVADOR	26,924.00				26,924.00
1123-001-00003	JUNTA LOCAL DE BOCANEO	29,331.00				29,331.00
1123-002	DEUDORES POR PRESTAMOS OTORGADOS	281,966.92				281,966.92
1123-002-00002	MEJIA GONZALEZ DAVID	200,000.00				200,000.00
1123-002-00003	MUNICIPIO DE ZINAPECUARO	25,405.85				25,405.85
1123-002-00004	SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA	33,059.07				33,059.07
1123-002-00005	SALVADOR BELMAN GUILLEN	500.00				500.00
1123-002-00006	ORLANDO AGUILERA CHAVEZ	500.00				500.00
1123-002-00007	COMUNIDAD VALLE DE JUAREZ (JERAHUARO)	22,502.00				22,502.00
1123-003	DUDORES DIVERSOS 2018	446,768.02				446,768.02

1123-003-00003	BRICIO RICARDO LULE GUERRERO	444,412.02				444,412.02
1123-003-00004	BERNAL BENITO CARLOS ANTONIO	678.00				678.00
1123-003-00005	AGUILERA CHAVEZ ORLANDO	1,678.00				1,678.00
1123-005	DEUDORES DIVERSOS 2019	21,648.10				21,648.10
1123-005-00001	INFONAVIT 2019	21,648.10				21,648.10
1123-014	DEUDORES DIVERSOS 2021	3,509.01			3,509.01	
1123-014-00001	DEUDORES DIVERSOS RECURSOS FISCALES DE LIBRE DISPOSICION (101)	3,509.01			3,509.01	
1123-014-00001-0001	101 ROSA MARIA PEREZ RUBIO 2021	0.01			0.01	
1123-014-00001-0003	101 CONAGUA (SAT) 2021	3,509.00			3,509.00	

1129. OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES. - Saldo correspondiente al subsidio al empleo generado por el pago de sueldos y salarios, saldo correspondiente al I.V.A Acreditable efectivamente pagado y pendiente de pago y saldo correspondiente al I.V.A determinado a favor al 31 de marzo de 2021, por la cantidad de **\$ 1,679,391.90** (Un Millón Seiscientos Setenta y Nueve Mil Trescientos Noventa y Un Pesos 90/100 M.N.)

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	\$ 1,679,391.90
SUBSIDIO AL EMPLEO	101,154.70
IVA PENDIENTE POR ACREDITAR	23,703.94
IVA ACREDITABLE	1,197,315.22
IVA ACREDITABLE 2019	136,635.62
SUBSIDIO AL EMPLEO 2019	10,756.92
IVA A FAVOR 2019	72,367.20
IVA A FAVOR 2020	43,737.72
IVA A FAVOR 2018	79,994.00
IVA POR ACREDITAR 2021 (101)	12,597.24
SUBSIDIO AL EMPLEO 2021 (101)	1,129.34

000513

NOTA A-3**3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS.**

1131. ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES. - Saldo por la cantidad de \$ **1,360.00** (Mil Trescientos Sesenta Pesos M.N.) generado por la cuenta de anticipo a proveedores registrados al 31 de marzo de 2021, y de ejercicios anteriores integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÀS DE 365 DIAS
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	1,360.00				1,360.00
1131-001	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE	1,360.00				1,360.00

NOTA A-4**4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

El saldo reflejado corresponde a la adquisición de bienes muebles e inmuebles al 31 de marzo de 2021, así como la depreciación acumulada correspondiente al periodo enero a marzo 2021, como a continuación se describe:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
12	ACTIVO NO CIRCULANTE.	59,533.51
1231-581	TERRENOS.	62,000.00
12411-511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA.	6,309.75
12413-515	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.	25,103.44
12419-519	OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION.	2,157.25
12441-541	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE.	87,383.25
12467-567	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTAS	50,666.75

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1251-591	SOFTWARE	124,089.66
12541-597	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	3,500.00

000514

NOTA A-7 DEPRECIACIÓN ACUMULADA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO DE DEPRECIACIÓN
126	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	301,676.59
12631-511	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	9,217.44
12631-515	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS	38,828.84
12631-519	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	932.79
12632-521	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.	1,642.68
12632-523	DEPRECIACION ACUMULADA DE CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO.	2,490.28

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO DE DEPRECIACIÓN
12634-541	DEPRECIACION ACUMULADA DE AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE.	89,880.12
12636-561	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO.	280.15
12636-565	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION.	95,536.08
12636-566	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS.	1,199.88
12636-567	DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS.	61,668.36

PASIVO

000515

NOTA A-8

Pasivo Circulante. - Saldo pendiente de finiquitar al 31 de marzo de 2021 y de ejercicios anteriores el cual está integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A 365 DIAS	A MÀS DE 365 DIAS
2	PASIVO	1,414,978.17			91,344.50	1,323,633.67
21	PASIVO CIRCULANTE.	1,414,978.17			91,344.50	1,323,633.67
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,414,978.17			91,344.50	1,323,633.67
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	109,120.46				109,120.46
2111-001	EMPLEADOS DEL AYUNTAMIENTO	109,120.46				109,120.46
2111-001-00001	SUELDOS Y SALARIOS 2019	88,685.76				88,685.76
2111-001-00002	ASIMILABLES A SUELDOS	13,056.00				13,056.00
2111-001-00003	PRIMA VACACIONAL	7,378.70				7,378.70
2112	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	114,067.94				114,067.94
2112-001	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	22,723.44				22,723.44
2112-001-00009	MIGUEL VEGA GUERRERO	4,240.02				4,240.02
2112-001-00024	MAFEVA SA DE CV	13,907.50				13,907.50
2112-001-00029	ALFREDO CORREA MUÑOZ	986.00				986.00
2112-001-00030	ARMANDO MONTOYA HERNANDEZ	505.42				505.42
2112-001-00053	JOSE CABALLERO SILVA	1,584.50				1,584.50
2112-001-00059	MIGUEL ANGEL RUBIO MORENO	1,500.00				1,500.00
2112-014	PROVEEDORES 2021	91,344.50			91,344.50	
2112-014-00001-0003	101 EQUIPOS DE BOMBEO Y MTTO 2020	30,000.00			30,000.00	
2112-014-00001-0007	101 MAFEVA SA DE CV 2021	11,344.50			11,344.50	
2112-014-00001-0013	101 LILIANA RODRIGUEZ ALVAREZ 2021	50,000.00			50,000.00	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,033,836.98			29,529.57	1,004,307.41
2117-001	IMPUESTOS	1,004,307.06				1,004,307.06
2117-001-00001	ISR POR SALARIOS	222,368.96				222,368.96

2117-001-00002	10% ISR RETENIDO	5,225.31				5,225.31
2117-001-00004	IVA POR PAGAR	291,467.26				291,467.26
2117-001-00005	IVA TRASLADADO	232,559.77				232,559.77
2117-001-00006	IVA POR TRASLADAR	71,239.10				71,239.10
2117-001-00007	IMPUESTO SOBRE NOMINA	-10,379.80				-10,379.80
2117-001-00008	CUOTAS IMSS PATRONAL	5,970.55				5,970.55
2117-001-00009	CUOTAS CESANTIA Y VEJEZ PATRONAL	7,084.34				7,084.34
2117-001-00010	APORTACION PATRONAL 2% RETIRO	3,314.32				3,314.32
2117-001-00011	APORTACION PATRONAL INFONAVIT	8,285.73				8,285.73
2117-001-00013	ISR POR SALARIOS 2018	48,086.63				48,086.63
2117-001-00014	ISR RETENIDO ASIMILADOS A SUELDOS 2018	1,768.00				1,768.00
2117-001-00015	IVA TRASLADADO 2019	112,383.14				112,383.14
2117-001-00016	IMPUESTO SOBRE NOMINA 2018	7,909.88				7,909.88
2117-001-00017	ISR RETENIDO	157.35				157.35
2117-001-00018	IVA RETENIDO	279.82				279.82
2117-013	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES 2020	0.35				0.35
2117-013-00002	ISR RETENCION SUELDOS Y SALARIOS 2020	0.35				0.35
2117-014	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES 2021	29,529.57			29,529.57	
2117-014-00001	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES 2021 RECURSOS FISCALES DE LIBRE DISPOSICION (101)	29,529.57			29,529.57	
2117-014-00001-0001	IVA 2021 (101)	17,911.68			17,911.68	
2117-014-00001-0001-0002	IVA POR PAGAR 2021 (101)	17,911.68			17,911.68	

000517

2117-014-00001-0002	ISR 2021 (101)	11,617.89			11,617.89
2117-014-00001-0002-0001	ISR RETENIDO SUELDOS Y SALARIOS 2021 (101)	10,186.89			10,186.89
2117-014-00001-0002-0002	ISR RETENIDO ASIMILADOS A SALARIOS 2021 (101)	1,431.00			1,431.00
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	157,952.79			157,952.79
2119-001	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	144,976.79			144,976.79
2119-001-00004	RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	4,499.00			4,499.00
2119-001-00006	KOPLA SA DE CV	28,096.79			28,096.79
2119-001-00010	NOMINA POR PAGAR	106,191.00			106,191.00
2119-001-00013	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	182.00			182.00
2119-001-00014	LESLIE CARINA BERMUDEZ ESQUIVEL	6,008.00			6,008.00
2119-003	CUENTAS POR PAGAR 2018	12,976.00			12,976.00
2119-003-00001	BERNAL BENITO CARLOS ANTONIO	1,678.00			1,678.00
2119-003-00002	REYNEL PEREZ RODRIGO	1,298.00			1,298.00
2119-003-00004	JAVIER CORREA AGUILAR	10,000.00			10,000.00

NOTAS A LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2021

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,376,678.86
32	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,376,678.86
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,376,678.86
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.	1,376,678.86
3221-001	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES A 2020	2,205,473.69
3221-002	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2020	-828,794.83

000518

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	MONTO
IMPUESTOS	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	
DERECHOS.	3,227,985.84
PRODUCTOS	
APROVECHAMIENTOS	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	59,106.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS DIARIOS	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,287,091.84

CONCEPTO	MONTO
SERVICIOS PERSONALES.	629,027.93
MATERIALES Y SUMINISTROS.	216,388.49
SERVICIOS GENERALES	1,050,248.74
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	
AYUDAS SOCIALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	26,190.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	
OTROS GASTOS	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,921,855.16

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,365,236.68
--------------------------------------------	---------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE MARZO DE 2021

CONCEPTO	MONTO
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,376,678.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,365,236.68

000519

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL: 2021	2,741,915.54
-------------------------------------------------	--------------

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DE 2021

111	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	
1111	EFECTIVO.	92,810.68
1112	BANCOS / TESORERIA.	1,431,188.96
1116	DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	77,391.61

NOTAS DE MEMORIA

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES				
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	7,990,386.00	0.00	0.00	7,990,386.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	7,990,386.00	3,287,091.84	59,106.00	4,762,400.16
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	59,106.00	0.00	59,106.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	3,287,091.84	3,287,091.84	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	3,287,091.84	3,287,091.84
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	7,990,386.00	0.00	0.00	7,990,386.00
PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	7,990,386.00	965,904.02	2,647,421.60	6,308,868.42
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	593,440.61	965,904.02	372,463.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	2,053,980.99	2,053,980.99	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	2,053,980.99	2,053,980.99	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	2,053,980.99	2,053,980.99	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	2,053,980.99	0.00	2,053,980.99
TOTALES		16,408,558.27	16,408,558.27	

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

000520

AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

Mediante decreto el 22 de octubre del año de 1998 se crea el Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Av. Hidalgo 60 A, Col. Centro en la cabecera municipal en Zinapécuaro, Michoacán, tiene como objetivo prestar el servicio público de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

EJERCICIO FISCAL: 2021

REGIMEN JURÍDICO:

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

Artículo 115. Los Estados adoptarán, para su régimen interior, la forma de gobierno republicano, representativo, popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre, conforme a las bases siguientes:

III. Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes:

- a) Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales. b) Alumbrado público.
- c) Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos.
- d) Mercados y centrales de abasto.
- e) Panteones.
- f) Rastro.
- g) Calles, parques y jardines y su equipamiento.
- h) Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito.

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO

Artículo 15.- El Estado tendrá como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre.

El Estado de Michoacán está conformado por los siguientes municipios: Acuitzio, Aguililla, Álvaro Obregón, Angamacutiro, Angangueo, Apatzingán, Áporo, Aquila, Ario, Arteaga, Briseñas, Buenavista, Carácuaro, Coahuayana, Coalcomán, Coeneo, Cojumatlán, Contepec, Copándaro, Cotija, Cuitzeo, Charapan, Charo, Chavinda, Cherán, Chilchota, Chinicuila, Chucándiro, Churintzio, Churumuco, Ecuandureo, Epitacio Huerta, Erongarícuaro, Gabriel Zamora, Hidalgo, Huandacareo, Huaniqueo, Huetamo, Huiramba, Indaparapeo, Irimbo, Ixtlán, Jacona, Jiménez, Jiquilpan, José Sixto Verduzco, Juárez, Jungapeo, Lagunillas, La Huacana, La Piedad, Lázaro Cárdenas, Los Reyes, Madero, Maravatío, Marcos Castellanos, Morelia, Morelos, Múgica, Nahuatzen, Nocupétaro, Nuevo Parangaricutiro, Nuevo Urecho, Numarán, Ocampo, Pajacuarán, Panindícuaro, Parácuaro, Paracho, Pátzcuaro, Penjamillo, Peribán, Purépero, Puruándiro, Queréndaro, Quiroga, Sahuayo, San Lucas, Santa Ana Maya, Salvador Escalante, Senguio, Susupuato, Tacámbaro, Tancítaro, Tangamandapio, Tangancícuaro, Tanhuato, Taretan, Tarímbaro, Tepalcatepec, Tingambato, Tingüindín, Tiquicheo, Tlalpujahuá, Tlazazalca, Tocumbo, Tumbiscatío, Turicato, Tuxpan, Tuzantla, Tzintzuntzan, Tzitzio, Uruapan, Venustiano Carranza, Villamar, Vista Hermosa, Yurécuaro, Zacapu, Zamora, Zináparo, Zinapécuaro, Ziracuaretiro y Zitácuaro.

Cada Municipio conservará la extensión y límites que le señale la legislación correspondiente.

Artículo 111.- El Estado adopta como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre. Su funcionamiento se sujetará a las disposiciones de esta Constitución y de la legislación reglamentaria respectiva.

(REFORMADO PRIMER PARRAFO, P.O. 3 DE JULIO DE 2001)

Artículo 112.- Cada Municipio será gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, que deberá

residir en la cabecera que señala la Ley. La competencia que esta Constitución otorga al gobierno municipal se ejercerá de manera exclusiva por el Ayuntamiento y no habrá autoridad intermedia entre éste y el Gobierno del Estado.

Artículo 113.- El Ayuntamiento tendrá personalidad jurídica para todos los efectos legales.

LEY DE AGUAS Y GESTION DE CUENCAS PARA EL ESTADO DE MICHOACAN DE OCAMPO

Artículo 41.- Los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento y la construcción y operación de la infraestructura hidráulica correspondiente que estén a cargo de los municipios, se prestarán y se realizarán por conducto de los organismos operadores respectivos, las juntas locales municipales o en su caso por la Comisión, en términos de la presente Ley.

Artículo 42.- Los ayuntamientos podrán solicitar asesoría a la Comisión para la creación de organismos operadores municipales, intermunicipales y juntas locales municipales, de conformidad con lo previsto en esta Ley.

Artículo 43.- Los organismos operadores municipales se crearán, previo acuerdo del ayuntamiento correspondiente y de conformidad con la legislación aplicable, como organismos públicos descentralizados de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios o como sociedades anónimas bajo el régimen de empresas de participación municipal.

La creación de los organismos operadores municipales, deberá aprobarse por los ayuntamientos.

CONSIDERACIONES FISCALES:

El Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, se encuentra inscrito en el régimen de personas morales con fines no lucrativos. Las obligaciones inscritas ante el SAT son las siguientes:

Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta.

Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.

Pago definitivo mensual de IVA.

Declaración de proveedores de IVA.

Declaración Informativa mensual de Proveedores.

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.

Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

000522

La administración 2018-2021, inicio su gestión observando la normatividad emitida con el CONAC y las disposiciones legales aplicables, emitiendo así un primer informe trimestral con contabilidad armonizada, generado por un sistema informático que cumple con los lineamientos y normas emitidas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Así mismo, se aplicó la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

1) SUSTANCIA ECONOMICA

El sistema de contabilidad gubernamental se apega a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable; refleja la situación económica contable de las transacciones, y genera información para una adecuada toma de decisiones.

2) ENTES PUBLICOS

El ente público es establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones. Lo anterior se encuentra señalado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo.

3) EXISTENCIA PERMANENTE

El periodo de vida del sistema contable es indefinido.

4) REVELACION SUFICIENTE

Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del Municipio de Zinapécuaro Michoacán, el sistema de contabilidad, emite información contable y presupuestaria la cual se presenta en estados financieros, reportes e informes, acompañados de notas explicativas e información necesaria.

5) IMPORTANCIA RELATIVA

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

El sistema de contabilidad gubernamental cumple con lo siguiente

- a) Considera cuentas de orden, para el registro del ingreso y el egreso, a fin de proporcionar información presupuestaria que permita evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados;
- b) Identificar la vinculación entre las cuentas de orden y las de balance o resultados;
- c) La contabilización de los presupuestos sigue la metodología y registros equilibrados o igualados, representando las etapas presupuestarias de las transacciones a través de cuentas de orden del ingreso y del egreso; así como su efecto en la posición financiera y en los resultados;
- d) Permitir identificar de forma individual y agregada el registro de las operaciones en las cuentas de orden, de balance y de resultados correspondientes; así como genera registros a diferentes niveles de agrupación;
- e) Clasifica los egresos presupuestarios en al menos: administrativa, conforme al Decreto del Presupuesto de Egresos, que es la que permite identificar quién gasta; funcional y programática, que indica para qué se gasta; y económica y por objeto del gasto que identifica en qué se gasta.
- f) Realiza la integración presupuestaria sumando la información presupuestaria de entes independientes para presentar un solo informe.

000523

7) CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

8) DEVENGO CONTABLE

El Sistema de Contabilidad Gubernamental realiza los registros contables del devengo del ente público.

El ingreso derivado de contribuciones y participaciones cuando exista jurídicamente el derecho de cobro;

El devengo del gasto se formaliza las transacciones, mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacción, independientemente de la fecha de pago.

9) VALUACION

Todos los eventos que afectan económicamente al ente público se cuantifican en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

10) DUALIDAD ECONOMICA

Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público, en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos netos, respectivamente;

Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.

11) CONSISTENCIA

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

Normatividad supletoria.

Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo.

Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo.

Políticas de Contabilidad Significativas

A partir del 01 de septiembre de 2018 la administración pública municipal, inicia la actualización de los activos, pasivos hacienda/patrimonio y se iniciara la depuración de saldos.

Actualmente se está realizando la actualización del Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles.

Reporte Analítico del Activo

El ente público cuenta con un inventario que permita emitir información vida útil o porcentajes de depreciación

Reporte de la Recaudación

Se iniciarán políticas de recaudación que permiten un incremento en los ingresos propios.

Las notas son parte integral de los estados financieros.

000524

PRESIDENTE MUNICIPAL

DIRECTORA OOPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

COMISARIO

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ



000525



2018 - 2021

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

2018-2021

V.- INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA:

- a) Estado Analítico de Ingresos
- b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones:
 - 1.- Clasificación Administrativa
 - 2.- Clasificación Económica
 - 3.- Clasificación por Objeto del Gasto
 - 4.- Clasificación Funcional
- c) Relación de Bienes que componen el patrimonio
- d) Conciliaciones bancarias al 31 de marzo del 2021
- e) E) Análisis y descripción de Transferencias, Subsidios y Ayudas

000526



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro



Un Gobierno
Con la Gente
H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO 2018-2021



H. AYUNTAMIENTO
ZINAPÉCUARO
2018-2021



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

DEPARTAMENTO: OOAPAS

ASUNTO: Cuenta Pública

NO. OFICIO: 03/035/18-21

ZINAPÉCUARO MICHOACAN, 19 DE ABRIL DE 2021.

C.P. MIGUEL ANGEL AGUIRRE ABELLANEDA
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE MICHOACAN.
P R E S E N T E.

La que suscribe Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, con fundamento en los lineamientos para la presentación de la cuenta pública e informes trimestrales de los municipios del Estado de Michoacán ante la Auditoria Superior de Michoacán y Anexo 7 Forma de Presentación de la Información y Documentos que integran la Cuenta Pública e Informes Trimestrales informo que en relación a la Información Presupuestaria únicamente se anexan en un archivo electrónico Excel en dispositivo magnético CD.

Así mismo las conciliaciones bancarias al 31 de marzo de 2021 se integran únicamente en formato impreso.

Sin más por el momento, me despido enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

LA DIRECTORA DEL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

000527

Un Gobierno
Con la Gente

H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPÉCUARO 2018-2021

Mercado Público Zinapécuaro · Av. Hidalgo S/N · Col. Centro
· C.P. 58930 · Zinapécuaro, Michoacán, México.
Tels. (451) 35 5 0877

LA TRANSFORMACIÓN Continúa



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARIO**

MONTOS PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS

TRIMESTRE 1 DEL AÑO 2021

PAGINA 1 DE 1

CONCEPTO	AYUDA A	SUBSIDIO	SECTOR	BENEFICIARIO	CURP	RFC	MONTO PAGADO
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
452 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

OOAPAS

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

DIRECTORA OOAPAS



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

PRESIDENCIA

MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARIO
2018-2021

CONTRALORIA

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ

COMISARIO

000504

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.*



2018 - 2021

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

2018-2021

VI.- REPORTE DE APLICACIÓN DE DEUDA PÚBLICA:

Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda Pública
Adquirida para Inversiones Públicas Productivas

000595



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro



Un Gobierno
Con la Gente

H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO 2018-2021



H. AYUNTAMIENTO
ZINAPÉCUARO
2018-2021



OOAPAS
Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro.

DEPARTAMENTO: OOAPAS
ASUNTO: Cuenta Pública
NO. OFICIO: 03/034/18-21

ZINAPÉCUARO MICHOACAN, 19 DE ABRIL DE 2021.

C.P. MIGUEL ANGEL AGUIRRE ABELLANEDA
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE MICHOACAN.
PRESENTE.

La que suscribe Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, por medio de la presente índico que "NO APLICA" en el primer trimestre del ejercicio 2021; al ente al cual represento, la información solicitada para el informe trimestral de la Cuenta Pública en el Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda Pública Adquirida para Inversiones Públicas Productivas.

Sin más por el momento, me despido enviando un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

LA DIRECTORA DEL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZINAPÉCUARO
2018-2021

000506

C.C.P. ARCHIVO

**Un Gobierno
Con la Gente**

H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPÉCUARO 2018-2021

Mercado Público Zinapécuaro · Av. Hidalgo S/N · Col. Centro
· C.P. 58930 · Zinapécuaro, Michoacán, México.
Tels. (451) 35 5 0877

LA TRANSFORMACIÓN
Confianza



ANEXO 1: REPORTE DE LA APLICACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA ADQUIRIDA PARA INVERSIONES PÚBLICAS PRODUCTIVAS
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO



DE ENERO A MARZO DEL AÑO 2021

NÚMERO	DECRETO LEGISLATIVO		TIPO DE OBLIGACIÓN	FECHA DE CONTRATACIÓN	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERÉS PACTADA	GARANTÍA OTORGADA	DESTINO	ACREEDOR PROVEEDOR O CONTRATISTA	MONTO ORIGINAL CONTRATADO		AMORTIZACIÓN MENSUAL	IMPORTE AMORTIZADO		SALDO
	NÚMERO	FECHA DE PUBLICACIÓN								CAPITAL	INTERESES		CAPITAL	INTERESES	
NO APLICA															
TOTALES:															

NOTAS: NO APLICA

MTO. ALEJANDRO CORREA GÓMEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO 2018-2021
PRESIDENCIA

LIC. HERMINIA TERGAZAS NOLASCO
 DIRECTORA DEL DOAPAS

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO
COORDINACIÓN

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ZINAPECUARO 2018-2021
CONTRATORIA

LIC. LUIS ESPINO GUTIERREZ
 COMISARIO

000507



2018 - 2021

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

2018-2021

VII.- EXPEDIENTE DE DESEMPEÑO:

a) Anexo 6: Informe del Avance Programático Presupuestario

000598



OOAPAS

Organismo Operador de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro



Un Gobierno
Con Gente
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZINAPECUARO 2018-2021



ANEXO 6: INFORME DEL AVANCE PROGRAMÁTICO PRESUPUESTARIO

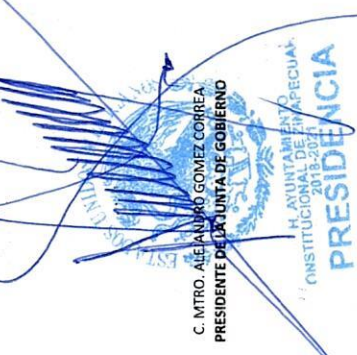
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

EJERCICIO :

AL 31 DE MARZO DE 2021

UNIDAD PROGRAMÁTICA PRESUPUESTARIA (5)	UNIDAD RESPONSABLE (6)	PROGRAMA (7)	OBJETIVO GENERAL DEL PROGRAMA (8)	ORIGEN DEL RECURSO (9)	INDICADOR (10)	UNIDAD DE MEDIDA (11)	META PROGRAMADA (12)	IMPORTE AUTORIZADO (13)	META REALIZADA (14)	IMPORTE DEVENGADO (15)	% DEL CUMPLIMIENTO DE LA META (16)	BENEFICIARIOS TIPO (17)	CANTIDAD (18)
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO	DIRECCION GENERAL	SERVICIO DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO	SUMINISTRO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO	RECURSOS FISCALES	INDICE DE POBLACION ATENDIDA	PORCENTAJE	100%	7,990,386.00	25.71%	2,053,980.99	25.71%	HABITANTES	47327

C. MTRO. ALEJANDRO GOMEZ CORREA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



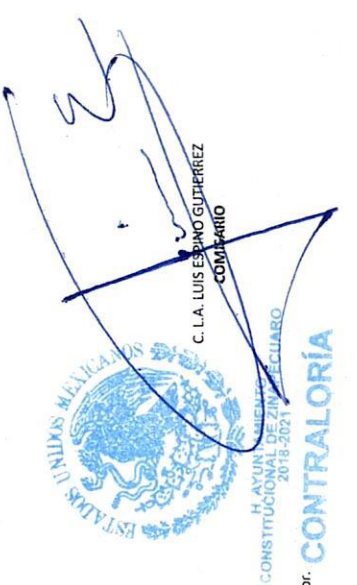
H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO
CONSTITUCION 2013-2021
PRESIDENCIA

C. LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO
DIRECTORA DEL OoAPAS



H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO
CONSTITUCION 2013-2021
OoAPAS

C. L.A. LUIS ESPINO GUTIERREZ
COMISARIO



H. AYUNTAMIENTO DE ZINAPECUARO
CONSTITUCION 2013-2021
CONTRALORIA

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas, son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.

000500